

Uchwała Nr XXI/157/20
Rady Powiatu Braniewskiego
z dnia listopada 2020 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego
na lata 2020 - 2028.

Na podstawie art.226,art.227,art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 roku poz.869 z późn.zm.) oraz art. 12 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r.poz.920) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§1.W uchwale Nr XIII/111/19 Rady Powiatu Braniewskiego z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2020-2028 wprowadza się następujące zmiany:

- 1.Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Braniewskiego na lata 2020-2028, przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2020-2023, przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2.Objaśnienia przyjmowanych wartości zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały .

§2.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXI/157/20
z dnia 2020-11-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	69 073 625,89	64 433 135,89	7 110 694,00	175 009,00	35 934 426,00	16 176 211,89	5 036 795,00	0,00	4 640 490,00	21 371,00	4 619 119,00
2021	65 348 847,00	59 835 731,00	7 650 000,00	238 000,00	34 500 000,00	12 712 369,00	4 735 362,00	0,00	5 513 116,00	0,00	5 513 116,00
2022	63 010 000,00	59 870 000,00	8 020 000,00	250 000,00	34 100 000,00	12 800 000,00	4 700 000,00	0,00	3 140 000,00	0,00	3 140 000,00
2023	63 024 000,00	60 282 000,00	8 300 000,00	262 000,00	34 150 000,00	12 850 000,00	4 720 000,00	0,00	2 742 000,00	0,00	2 742 000,00
2024	61 540 000,00	60 540 000,00	8 420 000,00	280 000,00	34 200 000,00	12 900 000,00	4 740 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2025	61 760 000,00	60 760 000,00	8 500 000,00	300 000,00	34 250 000,00	12 950 000,00	4 760 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	61 900 000,00	60 900 000,00	8 550 000,00	320 000,00	34 300 000,00	12 950 000,00	4 780 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	62 110 000,00	61 110 000,00	8 600 000,00	340 000,00	34 400 000,00	12 970 000,00	4 800 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	62 260 000,00	61 260 000,00	8 650 000,00	360 000,00	34 450 000,00	12 980 000,00	4 820 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	73 831 720,89	63 194 190,89	35 734 236,16	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	10 637 530,00	8 821 448,00	866 082,00
2021	63 456 866,00	56 210 369,00	35 150 000,00	0,00	0,00	283 100,00	0,00	0,00	0,00	7 246 497,00	6 701 497,00	0,00
2022	61 362 500,00	56 300 000,00	35 650 000,00	0,00	0,00	237 000,00	0,00	0,00	0,00	5 062 500,00	5 062 500,00	0,00
2023	61 346 500,00	56 350 000,00	35 650 000,00	0,00	0,00	195 500,00	0,00	0,00	0,00	4 996 500,00	4 996 500,00	0,00
2024	59 762 500,00	56 400 000,00	35 660 000,00	0,00	0,00	152 700,00	0,00	0,00	0,00	3 362 500,00	3 362 500,00	0,00
2025	59 982 500,00	56 500 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	108 200,00	0,00	0,00	0,00	3 482 500,00	3 482 500,00	0,00
2026	60 360 000,00	56 550 000,00	35 720 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	3 810 000,00	3 810 000,00	0,00
2027	61 230 000,00	56 700 000,00	35 720 000,00	0,00	0,00	35 300,00	0,00	0,00	0,00	4 530 000,00	4 530 000,00	0,00
2028	61 460 000,00	56 750 000,00	35 750 000,00	0,00	0,00	14 100,00	0,00	0,00	0,00	4 710 000,00	4 710 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-4 758 095,00	0,00	6 445 595,00	2 115 712,00	428 212,00	2 404 633,00	2 404 633,00	1 925 250,00	1 925 250,00
2021	1 891 981,00	1 891 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 647 500,00	1 647 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 677 500,00	1 677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 777 500,00	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 777 500,00	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 500,00	1 687 500,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 981,00	1 891 981,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 647 500,00	1 647 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 500,00	1 677 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 500,00	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 500,00	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 991 981,00	0,00	1 238 945,00	5 568 828,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 100 000,00	0,00	3 625 362,00	3 625 362,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 452 500,00	0,00	3 570 000,00	3 570 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 775 000,00	0,00	3 932 000,00	3 932 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 997 500,00	0,00	4 140 000,00	4 140 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 220 000,00	0,00	4 260 000,00	4 260 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	4 410 000,00	4 410 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 510 000,00	4 510 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	4,18%	5,25%	5,29%	10,00%	12,10%	TAK	TAK
2021	4,62%	8,52%	8,52%	8,05%	10,15%	TAK	TAK
2022	4,00%	8,09%	8,09%	7,17%	9,28%	TAK	TAK
2023	3,95%	8,70%	8,70%	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2024	4,05%	9,01%	9,01%	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2025	3,94%	9,14%	x	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2026	3,35%	9,21%	x	8,05%	8,96%	TAK	TAK
2027	1,90%	9,23%	x	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2028	1,69%	9,37%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	2 816 912,00	2 816 912,00	2 579 922,00	2 720 853,00	2 720 853,00	2 707 489,00	3 780 311,00	3 780 311,00	3 276 970,00
2021	96 472,00	96 472,00	96 472,00	0,00	0,00	0,00	201 417,00	201 417,00	185 956,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	3 305 626,00	3 305 626,00	2 724 264,00	11 409 601,00	4 950 935,00	6 458 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	8 225 525,00	2 501 320,00	5 724 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	6 474 269,00	3 429 903,00	3 044 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 240 063,00	2 240 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2020	1 687 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 776 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 447 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 477 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 577 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 577 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI/157/20
z dnia 2020-11-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 003 695,00	11 409 601,00	8 225 525,00	6 474 269,00	2 240 063,00	28 349 458,00
1.a	- wydatki bieżące				14 613 425,00	4 950 935,00	2 501 320,00	3 429 903,00	2 240 063,00	13 122 221,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 390 270,00	6 458 666,00	5 724 205,00	3 044 366,00	0,00	15 227 237,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 856 587,00	5 853 642,00	201 417,00	0,00	0,00	6 055 059,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 471 630,00	2 548 016,00	201 417,00	0,00	0,00	2 749 433,00
1.1.1.1	Mój zawód moja pasja - Rozwój oraz podniesienie jakości szkolnictwa zawodowego	Zespół Szkół Budowlanych	2018	2020	1 160 229,00	639 289,00	0,00	0,00	0,00	639 289,00
1.1.1.2	ZSB -nowoczesna szkoła - Nabycie przez uczniów nowoczesnych i konkretnych umiejętności i kwalifikacji	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2020	590 245,00	498 446,00	0,00	0,00	0,00	498 446,00
1.1.1.3	Kultura, języki, Zarządzanie- rozwój kompetencji kluczowych kadry - Wzrost mobilności kadry , zapobieganie wypaleniu zawodowemu , wprowadzenie innowacyjnych metod nauczania i poszerzenie oferty doskonalenia kadry o zagraniczne formy	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2021	163 967,00	143 185,00	12 369,00	0,00	0,00	155 554,00
1.1.1.4	Kann Essen kulturbilden sein?Eine Spurensuche nach der bedeutung von esskultur fur das gemeinsame europaische kulturerbe - Rozwój przedsiębiorczości uczniów poprzez kontakt z rówieśnikami z innych krajów	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2021	138 753,00	91 370,00	8 253,00	0,00	0,00	99 623,00
1.1.1.5	SKILLS AND MASTERS - Mobilność uczniów szkół zawodowych i kadry	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2021	326 426,00	308 930,00	17 149,00	0,00	0,00	326 079,00
1.1.1.6	LERNEN MIT SPASS +UNTERRICHTEN MIT MODERNEN LERNMETHODEN - zwiększenie kompetencji kadry i uczniów	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2021	151 301,00	86 164,00	58 701,00	0,00	0,00	144 865,00
1.1.1.7	ZSZ- profesjonalny start na rynku pracy - Dostosowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Zawodowych	2019	2020	511 998,00	456 866,00	0,00	0,00	0,00	456 866,00
1.1.1.8	Patrzę na świat -chcę więcej umieć,rozumieć,doświadczać - Rozwój umiejętności i kompetencji niezbędnych na rynku pracy uczniów SOSW w Braniewie	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2020	2021	428 711,00	323 766,00	104 945,00	0,00	0,00	428 711,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 384 957,00	3 305 626,00	0,00	0,00	0,00	3 305 626,00
1.1.2.1	Wdrożenie e-usług publicznych w Starostwie Powiatowym w Braniewie w zakresie udostępniania powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego - cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych	Starostwo Powiatowe	2017	2020	3 129 283,00	3 049 952,00	0,00	0,00	0,00	3 049 952,00
1.1.2.2	ZSB -nowoczesna szkoła - Nabycie przez uczniów nowoczesnych i konkretnych umiejętności i kwalifikacji	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2020	56 109,00	56 109,00	0,00	0,00	0,00	56 109,00
1.1.2.3	ZSZ- profesjonalny start na rynku pracy - Dostosowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Zawodowych	2019	2020	158 072,00	158 072,00	0,00	0,00	0,00	158 072,00
1.1.2.4	Patrzę na świat -chcę więcej umieć,rozumieć,doświadczać - Rozwój umiejętności i kompetencji niezbędnych na rynku pracy uczniów SOSW w Braniewie	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2020	2021	41 493,00	41 493,00	0,00	0,00	0,00	41 493,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				25 147 108,00	5 555 959,00	8 024 108,00	6 474 269,00	2 240 063,00	22 294 399,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 141 795,00	2 402 919,00	2 299 903,00	3 429 903,00	2 240 063,00	10 372 788,00
1.3.1.1	PRZEKAZANIE ZARZĄDU DROGAMI POWIATOWYMI - poprawa warunków komunikacyjnych na drogach powiatowych	Starostwo Powiatowe	2016	2022	167 400,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00	0,00	74 400,00
1.3.1.2	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy typ A i B dla 30 osób dorosłych niepełnosprawnych z zaburzeniami psychicznymi w Powiecie Braniewskim - Wsparcie, terapia, rehabilitacja oraz aktywizacja zawodowa 30 osób z zaburzeniami psychicznymi	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2023	3 375 315,00	675 063,00	675 063,00	675 063,00	675 063,00	2 700 252,00
1.3.1.3	Zapewnienie dzieciom z terenu Powiatu Braniewskiego opieki i wychowania w całodobowej placówce typu rodzinnego - zapewnienie opieki 7 dzieciom	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2022	567 840,00	184 800,00	189 000,00	194 040,00	0,00	567 840,00
1.3.1.4	Prowadzenie niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej, całodobowej typu socjalizacyjnego dla 12 wychowanków - zapewnienie opieki 12 wychowankom	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2022	1 262 880,00	410 400,00	420 480,00	432 000,00	0,00	1 262 880,00
1.3.1.5	Prowadzenie niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej, całodobowej typu socjalizacyjnego dla 14 wychowanków - zapewnienie opieki 14 wychowankom	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2022	1 473 360,00	478 800,00	490 560,00	504 000,00	0,00	1 473 360,00
1.3.1.6	Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi 1342N odcinek Pakosze Pieniężno - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2023	1 890 000,00	309 645,00	250 000,00	650 000,00	680 000,00	1 889 645,00
1.3.1.7	Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi 1385 N odcinek Płoskinia Pakosze - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2023	2 405 000,00	319 411,00	250 000,00	950 000,00	885 000,00	2 404 411,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 005 313,00	3 153 040,00	5 724 205,00	3 044 366,00	0,00	11 921 611,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji pn.Program funkcjonalno-użytkowy na przebudowę drogi Nr 1393N Grzechotki-Żelazna Góra z włączeniem do drogi S22 - Poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2021	145 571,00	50 000,00	90 571,00	0,00	0,00	140 571,00
1.3.2.2	Wzmocnienie ruchu transgranicznego poprzez rozbudowę infrastruktury drogowej - Poprawa warunków komunikacyjnych na trasie przygranicznej Gronowo-Górowo Iławeckie etap Grzędowo-Krzekoty	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2020	3 820 146,00	1 845 840,00	0,00	0,00	0,00	1 845 840,00
1.3.2.3	Wsparcie finansowe realizacji zadania pn.Kompleksowa termomodernizacja budynków szpitala Powiatowego centrum Medycznego sp. z o.o. w Braniewie - Podwyższenie kapitału zakładowego PCM w celu zabezpieczenie wkładu własnego PCM spółka z o.o w Braniewie w realizacji zadania związanego z termomodernizacją budynku szpitala	Starostwo Powiatowe	2019	2021	1 593 000,00	950 000,00	545 000,00	0,00	0,00	1 495 000,00
1.3.2.4	Dostosowanie budynku Powiatowego Domu Dziecka do obowiązujących standardów p.poż - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Powiatowy Dom Dziecka "Słoneczne Wzgórze"	2019	2020	273 596,00	267 200,00	0,00	0,00	0,00	267 200,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1397 N odcinek Krzekoty -Wyszkowo - Poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	1 101 000,00	10 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00	1 101 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1130 N odcinek Chruściel -Dąbrowa - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	1 408 500,00	10 000,00	1 398 500,00	0,00	0,00	1 408 500,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1165N odc. Frombork Bogdany - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	1 278 500,00	10 000,00	1 268 500,00	0,00	0,00	1 278 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1381 N odc.Zawierz + Wielewo - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	1 066 000,00	10 000,00	1 056 000,00	0,00	0,00	1 066 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1393N odcinek Grzechotki Żelazna Góra - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	3 319 000,00	0,00	274 634,00	3 044 366,00	0,00	3 319 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady
Powiatu Braniewskiego
Nr XXI/157/20 z dnia 30 listopada 2020 r.

**OBJAŚNIENIA
WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
NA LATA 2020-2028**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym, wieloletnim, stanowiącym podstawę rozwoju samorządu i zarządzania finansami publicznymi. Prognoza uwzględnia zdarzenia które mają lub mogą mieć wpływ na gospodarkę finansową powiatu w perspektywie wykraczającej poza rok budżetowy.

Budowę Wieloletniej Prognozy finansowej oparto na:

- danych historycznych z okresu ostatnich 3 lat w zakresie osiągniętych dochodów, ich struktury oraz wysokości zrealizowanych wydatków według ich przeznaczenia,
- wiedzy o realizowanych przedsięwzięciach, programach, projektach i zadaniach,
- zawartych umowach kredytowych z ustalonym terminarzem spłat.

Przy opracowaniu prognozy dochodów i wydatków kierowano się:

- Wieloletnim Planem Finansowym Państwa na lata 2019-2022 sporządzonym na podstawie ustawy o finansach publicznych i uchwalonym przez Radę Ministrów w kwietniu 2019 roku obejmujący program konwergencji oraz cele główne funkcji państwa wraz z miernikami stopnia ich realizacji,
- wytocznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanymi przez Ministerstwo Finansów zaktualizowanymi w maju 2019 roku, zawierającymi m.in. prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2019-2022 oraz scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2023-2060,
- wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw zaktualizowanych przez Ministra Finansów w lipcu 2020 roku,
- planowanymi źródłami dochodów z uwzględnieniem ich struktury, przyjmując iż dotychczasowa struktura kształtowania się poszczególnych źródeł dochodów pozostanie na niezmiennym poziomie,
- planowaną wysokością wydatków bieżących na poziomie zabezpieczającym realizację zadań powiatu, z równoczesnym przybliżonym zachowaniem dotychczasowej relacji wydatków bieżących do dochodów bieżących,
- planowaną wysokością wydatków inwestycyjnych zapewniających kontynuację zadań inwestycyjnych oraz realizację zadań jednorocznych,
- poziomem zadłużenia powiatu oraz możliwościami spłaty i obsługi długu.

Tworzenie projekcji w zakresie dochodów i wydatków obrazujących sytuację finansową w latach przyszłych umożliwi dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Powiatu Braniewskiego oraz ocenę jego zdolności kredytowej.

Wg przyjętych przez budżet państwa założeń w zakresie planu budżetu państwa związanych z finansowaniem jednostek samorządu terytorialnego oraz założeń na okres spłaty posiadanych i prognozowanych przez Powiat Braniewski zobowiązań:

a)realny wzrost PKB zaktualizowany w 07.2020 roku w okresie 2020- 2028 wynosi

2020	2021	2022	2023-2028
95,4 %	104,0%	103,4 %	Średnio w okresie 103,0 %

b)poziom wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych zaktualizowany w 07.2020 roku w latach 2020-2028 (poziom inflacji - dynamika średnioroczna) wynosi

2020	2021	2022	2023-2028
103,3 %	101,8 %	102,2%	Średnio w okresie 102,4 %

c) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku wg prognoz zaktualizowanych w 07.2020 roku

2020	2021	2022
8,0 %	7,5	6,6 %

d) kurs walutowy PLN/EURO (średni w roku) wg prognoz zaktualizowanych w 07.2020 roku

2020	2021	2022
4,43	4,45	4,46

Realizacja budżetu Powiatu Braniewskiego w latach 2017-2019 przedstawia się jak niżej:

	2017	2018	2019
Dochody ogółem	49.119.867,12	55.412.225,51	65.511.527,67
w tym:			
dochody bieżące,	46.847.459,39	51.917.893,43	58.799.324,97
z tego:			
a) dochody własne	10.717.010,95	11.839.444,60	12.630.629,04
w tym:			
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	6.287.376,00	7.061.893,00	7.552.276,00
udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	132.779,47	193.592,91	240.984,10
b) subwencje	24.469.091,00	25.944.090,00	29.411.654,00
c) dotacje oraz celowe środki zewnętrzne	11.661.357,44	14.134.358,83	16.757.041,93
dochody majątkowe,	2.272.407,73	3.494.332,08	6.712.202,70
w tym:			
z tytułu sprzedaży	227.985,96	61.713,31	17.451,87
Dotacje i celowe środki zewnętrzne	2.044.421,77	2.273.718,78	6.694.750,83
Wydatki ogółem	49.408.823,30	57.486.920,67	64.893.607,72
w tym:			
wydatki bieżące,	43.451.655,55	48.338.652,61	52.699.291,35
z tego:			
a) wynagrodzenia i pochodne	26.244.107,33	28.019.114,90	30.071.406,19
b) koszty obsługi długu – odsetki	184.971,86	252.636,52	248.622,09
Wydatki majątkowe	5.957.167,75	9.148.268,06	12.194.316,37

PROGNOZA DOCHODÓW

Przy prognozowaniu dochodów istotne znaczenie posiada ich struktura.

Analiza podstawowych grup dochodów budżetowych wskazuje wysokie uzależnienie dochodów powiatu od budżetu państwa.

Główne pozycje dochodów bieżących – subwencja ogólna i dotacje celowe na zadania bieżące na przestrzeni lat 2017-2019 średniorocznie stanowią c-ca 80 % średniorocznych dochodów bieżących.

Dochody własne na przestrzeni ww. okresu stanowią c-ca 20 % średniorocznych dochodów bieżących.

Głównym źródłem tych dochodów są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, które stanowią 60 % dochodów własnych. Wielkość tych dochodów uzależniona jest od koniunktury gospodarczej kraju.

Niski udział pozostałych dochodów własnych w strukturze dochodów bieżących znacznie ogranicza działalność powiatu, w tym swobodę w finansowaniu zadań.

Prognozowane dochody powiatu w latach 2020- 2022 obejmują:

a) dochody bieżące

2020	2021	2022	2023
64.433.135,89	59.835.731	59.870.000	60.282.000
dynamika w stosunku do roku poprzedniego			
109,6 %	92,9 %	100,1 %	100,8 %

Planowane dochody bieżące na rok 2020 w zakresie:

-dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu oraz zadania z zakresu administracji rządowej ustalono na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

-subwencji ustalono na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,

- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w oparciu o informację uzyskaną z Ministerstwa finansów o planowanych dochodach 2020 roku z tego tytułu skorygowaną na podstawie wykonania dochodów budżetu państwa w I półroczu oraz niskiego wykonania tych dochodów w powiecie. udziałów. Za okres I półrocza planowane dochody budżetu państwa w tym zakresie zostały wykonane na poziomie 42,8%.

-pozostałe dotacje oraz pozostałe dochody własne szacowano na podstawie zawartych umów i porozumień oraz biorąc pod uwagę możliwości pozyskania dochodów własnych.

Prognozę na lata 2021-2028 oparto na danych historycznych oraz prognozie przygotowanej przez Ministerstwo Finansów.

Prognozowane wpływy udziałów z tytułu podatku dochodowego w budżecie w 2020 roku :

-od osób fizycznych- wg informacji uzyskanej z Ministerstwa Finansów udziały w podatku dochodowym dla Powiatu Braniewskiego obniżonej o 300.000 zł .Łącznie dochody z ww. tytułu zaplanowano w kwocie 7.110.694 zł.

- od osób prawnych - przewiduje się plan w kwocie 175.009 zł.

W okresie 2021 – 2028 planuje się utrzymanie dynamiki tych dochodów - średnioroczny wzrost:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na poziomie 104% w stosunku do wykonania roku poprzedniego,

- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie 106 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

Według zaktualizowanego Wieloletniego Planu Finansowego Państwa sytuacja makroekonomiczna kraju będzie ulegała systematycznej poprawie poprzez:

- dalszy wzrost gospodarczy,

- systematyczne zmniejszenie bezrobocia a tym samym wzrost podaży pracy,

- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz wzrost emerytur i rent,

Subwencja ogólna, która stanowi średniorocznie c-ca 55 % osiągniętych przez powiat dochodów, w 2020 roku została przyjęta na poziomie ustalonym przez Ministra Finansów.

W okresie 2021 - 2028 planuje się średnioroczny wzrost tej grupy dochodów o 0,5-1 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej stanowią średnio 13-15 % osiągniętych dochodów bieżących. W 2020 roku powiat otrzyma dotacje na zadania bieżące w wysokości 9.608.402,89 zł.

W okresie 2021 - 2028 planuje się średnioroczny wzrost o 1 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

Pozostałe dotacje oraz środki o charakterze celowym otrzymywane od podmiotów zewnętrznych – przewiduje się

kontynuację zadań realizowanych na podstawie porozumień i umów w dotychczasowym zakresie oraz pozyskiwanie środków zewnętrznych na realizację zadań własnych powiatu w tym m.in. przeprowadzanie remontu dróg powiatowych.

b) dochody majątkowe:

2020	2021	2022	2023
4.640.490	5.513.116	3.140.000	2.742.000
dynamika w stosunku do roku poprzedniego			
69,1 %	118,8 %	57,0 %	87,3%

Prognozowane dochody majątkowe dotyczą wpływów z dofinansowania do inwestycji z dostępnych źródeł oraz z pomocy finansowej od jednostek samorządu terytorialnego.

PROGNOZA WYDATKÓW

Analiza podstawowych grup wydatków w latach 2017-2019 potwierdza iż dominującymi wydatkami są wydatki bieżące, które średniorocznie stanowią 88,0 % dokonanych średniorocznych wydatków.

Wysoki poziom wydatków bieżących jest związany przede wszystkim z charakterem zadań wykonywanych przez powiat - głównie zadań z zakresu oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej, bezpieczeństwa i administracji.

W największym stopniu obciążają budżet powiatu wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Średniorocznie w latach 2017-2019 wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią c-ca 56- 60 % wydatków bieżących.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto w 2020 roku wynagrodzenia z pochodnymi na poziomie 118 % wykonania roku 2019. Wzrost wynagrodzeń jest wynikiem zabezpieczenia środków na wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi o 350 zł / 1 etat , wzrost dodatków stażowych oraz zwiększonej w 2020 roku kwoty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Dodatkowo zostały zabezpieczone środki na pokrycie skutków podwyżek wynagrodzeń nauczycieli wraz z pochodnymi obowiązujących od 09.2019 roku.

Prognoza na lata 2021-2028 zakłada utrzymanie relacji wynagrodzeń z pochodnymi do wydatków bieżących na poziomie 60-63 %, przy średniorocznej dynamice wzrostu wynagrodzeń z pochodnymi na poziomie 101 %.

Wydatkami ograniczającym możliwości inwestycyjne są koszty obsługi długu z tytułu zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia kredytów .

Obciążenie wydatków z tego tytułu wynosi :

	Wykonanie 2019	2020	2021	2022	2023-2028 łącznie
Koszty obsługi kredytów	248.622,09	330.000	283.100	237.000	571.800

Prognozowane wydatki powiatu obejmują:

a) wydatki bieżące

2020	2021	2022	2023
63.194.190,89	56.210.369	56.300.000	56.350.000

dynamika w stosunku do roku poprzedniego			
119,8 %	88,9 %	100,1 %	100,1 %

W 2020 przewiduje się kontynuację :

- w ramach programu RPO Województwa Warmińsko Mazurskiego na lata 2014-2020 - 4 projektów w jednostkach oświatowych realizujących szkolnictwo zawodowe tj. w Zespole Szkół Zawodowych w Braniewie oraz w Zespole Szkół Budowlanych w Braniewie i jednostce ogólnokształcącej - LO w Braniewie .

-w ramach programu ERASMUS + - 4 projektów na rozwój kompetencji kadry oraz rozwój przedsiębiorczości uczniów poprzez kontakt z rówieśnikami z innych krajów,

W 2020 roku Powiat w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 -2020 pozyskał 69.950 na realizację projektu Zdalna szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego oraz w ramach RPO Województwa Warmińsko Mazurskiego kwotę 470.204 zł, w tym na wydatki bieżące 428.711 zł celem rozwoju umiejętności i kompetencji na rynku pracy uczniów SOSW w Braniewie w ramach projektu pn. Patrząc na świat - chcę więcej umieć, rozumieć, doświadczać.

Celem zapobiegania i przeciwdziałania Covid 19 w konkursie grantowym planuje się pozyskać środki dla rodzin zastępczych i dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych na zakup komputerów i środków ochrony w ramach projektu pn. Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID 19" o wartości 219.275 zł oraz środki na wsparcie domów pomocy społecznej świadczących całodobową opiekę osobom chorym w ramach projektu pn. Pomagajmy razem "o wartości 296.412 zł. ,

Łącznie planowane wydatki bieżące związane z realizacją projektów z dofinansowaniem unijnym w 2020 roku wynoszą 3.780.311 zł.

b) wydatki majątkowe

2020	2021	2022	2023
10.637.530	7.246.497	5.062.500	4.996.500
dynamika w stosunku do roku poprzedniego			
87,3 %	68,2 %	128,3 %	98,7%

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizować zadania inwestycyjne będące przedsięwzięciami, ujęte w załączniku nr 2 do uchwały Rady Powiatu Braniewskiego w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jak również realizować inwestycje nie mające charakteru przedsięwzięć.

W okresie objętym prognozą zaplanowano m.in. realizację inwestycji związanej z modernizacją baz danych ewidencji gruntów i budynków , obiektów topograficznych oraz ewidencji sieci uzbrojenia terenu w ramach projektu "Wdrożenie e-usług publicznych w Starostwie Powiatowym w Braniewie w zakresie udostępnienia powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego" o wartości 3.129.283 zł, z czego :

- zrealizowane nakłady 2017 roku wynoszą 24.204 zł,
- zrealizowane nakłady 2018 roku wynoszą 3.534,20 zł,
- zrealizowane nakłady 2019 roku wynoszą 53.614,15 zł,
- planowane nakłady 2020 roku wynoszą 3.049.952 zł.

Inwestycja planowana do sfinansowania środkami unijnymi w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury "działanie 3.1 – Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e – usług publicznych" oraz środkami własnymi powiatu. Koszty kwalifikowane związane z realizacją przedsięwzięcia w 85 % finansowane są środkami unijnymi.

W okresie 2019-2021 w ramach wydatków majątkowych przewiduje się wsparcie finansowe Powiatowego Centrum Medycznego spółki z o.o. w Braniewie poprzez podwyższenie kapitału zakładowego spółki o kwotę 1.593.000 zł oraz objęcie przez powiat wszystkich nowoutworzonych udziałów, celem zabezpieczenia wkładu własnego PCM w realizacji zadania związanego z termomodernizacją budynku szpitala. Całkowita wartość projektu pn. Kompleksowa termomodernizacja budynków szpitala Powiatowego Centrum Medycznego spółka z o.o. w Braniewie" wynosi 8.681.204,70 zł, z czego dofinansowanie środkami unijnymi wynosi 7.088.468,37 zł.

Poziom planowanych wydatków majątkowych jest uwarunkowany wysokością środków własnych na ich realizację oraz możliwościami powiatu w zakresie obsługi długu.

Planowany i prognozowany wynik budżetu
liczony jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wynosi :

Nadwyżka/Deficyt	Wykonanie 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023-202
Nadwyżka	617.919,95		1.891.981	1.647.500	8.452.500
Deficyt		4.758.095			

Planowany deficyt 2020 roku zostanie pokryty wolnymi środkami w kwocie 1.925.250 zł, nadwyżką budżetową z lat poprzednich w łącznej kwocie 2.404.633 zł oraz kredytem w kwocie 428.212 zł
Planowana spłata rat kredytów zostanie pokryta kredytem długoterminowym .
Łącznie kredyt długoterminowy planowany do zaciągnięcia w 2020 roku wynosi 2.115.712 zł.

Prognozowana nadwyżka budżetowa w latach 2021-2028 przeznaczona jest w całości na spłatę zobowiązań kredytowych.

Zadłużenie Powiatu Braniewskiego i możliwości jego obsługi

Stan zadłużenia Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2019 r. wynosi 11.563.769 zł i dotyczy kredytów bankowych zaciągniętych w:

1. BGK Oddział w Olsztynie kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie spłaty rat kredytów w kwocie 2.412.975 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2021 r. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r.- 600.000 zł.
2. BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 2.665.556 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 3.12.2021 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 1.600.000 zł.
3. Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym – kredyt w walucie polskiej w kwocie 613.823 zł na finansowanie zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów . Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 29.12.2023 r. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 550.000 zł.
4. BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 1.900.000 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2025 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 1.425.000 zł.
5. BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie deficytu oraz spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 5.374.395 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2026 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 5.260.000 zł.
6. Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym – kredyt w walucie polskiej w kwocie 2.128.769 zł na

sfinansowanie deficytu oraz zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów . Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2028 r. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 2.128.769 zł.

Planowane zadłużenie Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2020 roku zwiększy się w stosunku do stanu na 31.12.2019 roku o 428.212 zł.

Sytuację finansową powiatu oraz prognozę kwoty długu w latach 2020-2028 przedstawia załącznik nr 1 do Uchwały Rady Powiatu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2028.

Według przepisów Ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r roczna wartość spłat zobowiązań i kosztów ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć limitu opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia określa zdolność ekonomiczną samorządu do spłaty zobowiązań oraz wpływa na kształtowanie się wysokości wydatków bieżących przy ograniczonym wpływie powiatu na kształtowanie się dochodów bieżących (wysoki poziom dochodów otrzymywanych z budżetu państwa w postaci subwencji i dotacji i niski poziom dochodów własnych).

Przyjęte ustawowo reguły dotyczące co najmniej zrównoważonego wyniku bieżącego oraz indywidualnego limitu zadłużenia mają zabezpieczyć jednostki samorządu terytorialnego przed utratą płynności finansowej i nadmiernym zadłużeniem.

Prognoza wskaźnika spłaty według nowej konstrukcji ogranicza możliwości spłaty podejmowanych przez Powiat Braniewski zobowiązań.

Ocena zdolności kredytowej pozwala ustalić maksymalne wydatki majątkowe poprzez prognozę poziomu środków dla sfinansowania deficytu, poziomu kredytowania oraz obsługi zadłużenia.

Możliwość spłaty już zaciągniętych zobowiązań uzależniona jest od:

- rozwoju sytuacji makroekonomicznej kraju, w tym wzrostu gospodarczego, kształtowania się stopy bezrobocia, wysokości stóp procentowych,
- wysokości dochodów własnych powiatu,
- poziomu realizacji planowanych inwestycji i ich wpływu na poziom deficytu budżetowego.

W przypadku wystąpienia zagrożeń będących skutkiem recesji gospodarczej , zagrożeń wynikających ze zmian przepisów prawa może wystąpić konieczność dokonywania okresowej korekty prognozy długu.

Celem osiągnięcia poziomu wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku planuje się dalszą racjonalizację i dyscyplinowanie wydatków bieżących, intensyfikację działań na rzecz zwiększenia dochodów własnych powiatu oraz realizację inwestycji w ramach środków własnych oraz przy zapewnieniu dofinansowania zewnętrznego, bez zwiększania zadłużenia powiatu.