

**Uchwała Nr XII/120/2019
Rady Powiatu w Ostródzie
z dnia 30 grudnia 2019 r.**

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego
na lata 2020-2033**

Na podstawie art.226-228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art.12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.)

Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Ostródzkiego na lata 2020-2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2020-2033 stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 232 ust.2 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu Ostródzkiego.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5

Traci moc uchwała Nr III/15/2018 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 27 grudnia 2018r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2019-2033, z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XII/120/2019 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 30.12.2019 rok.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	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		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	147 163 000,00	144 173 291,00	20 563 574,00	500 000,00	86 165 631,00	24 910 811,00	12 033 275,00	0,00	2 989 709,00	1 413 000,00	1 576 709,00	
2021	139 769 196,00	138 419 196,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	21 016 907,00	10 902 289,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	
2022	138 200 000,00	137 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	11 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2023	138 200 000,00	137 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	11 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2024	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2025	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2026	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2027	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2028	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2029	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2030	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2031	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2032	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2033	137 200 000,00	136 500 000,00	20 000 000,00	500 000,00	86 000 000,00	20 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	

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, 1622 i 1649), 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
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	144 163 000,00	139 043 385,00	77 470 172,00	0,00	0,00	1 241 000,00	0,00	0,00	5 119 615,00	4 569 615,00	50 000,00	
2021	136 769 196,00	132 769 196,00	78 000 000,00	0,00	0,00	1 251 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	3 450 000,00	50 000,00	
2022	134 500 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	1 201 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	2 950 000,00	50 000,00	
2023	133 500 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	1 168 500,00	0,00	0,00	2 500 000,00	1 950 000,00	50 000,00	
2024	133 700 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	1 114 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 150 000,00	50 000,00	
2025	133 900 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	1 009 500,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 350 000,00	50 000,00	
2026	133 900 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 400 000,00	0,00	
2027	133 900 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	800 500,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 800 000,00	0,00	
2028	133 900 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	738 125,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	
2029	133 900 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	572 250,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	
2030	133 900 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	443 375,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	
2031	133 900 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	403 375,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	
2032	133 900 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	241 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	
2033	133 900 000,00	131 000 000,00	78 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	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)}	w tym:	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	3 000 000,00	2 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	2 782 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00
2022	3 700 000,00	3 482 000,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 000,00	0,00
2023	4 700 000,00	4 030 128,45	554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 000,00	0,00
2024	3 500 000,00	3 400 000,00	1 223 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 223 871,55	0,00
2025	3 300 000,00	3 000 000,00	1 323 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 323 871,55	0,00
2026	3 300 000,00	3 000 000,00	1 623 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 871,55	0,00
2027	3 300 000,00	3 000 000,00	1 923 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 923 871,55	0,00
2028	3 300 000,00	2 730 000,00	2 223 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223 871,55	0,00
2029	3 300 000,00	2 000 000,00	2 793 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 793 871,55	0,00
2030	3 300 000,00	2 999 000,00	4 093 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	4 093 871,55	0,00
2031	3 300 000,00	3 299 000,00	4 394 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	4 394 871,55	0,00
2032	3 300 000,00	3 002 000,00	4 395 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	4 395 871,55	0,00
2033	3 300 000,00	2 500 000,00	4 693 871,55	0,00	0,00	0,00	0,00	4 693 871,55	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	3 000 000,00	2 882 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 118 000,00	2 782 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 036 000,00	3 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 254 000,00	4 030 128,45	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 723 871,55	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 623 871,55	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 923 871,55	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 223 871,55	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 523 871,55	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 093 871,55	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 393 871,55	2 999 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 694 871,55	3 299 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 695 871,55	3 002 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 993 871,55	2 500 000,00	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:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
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	5.2	6	6.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00	42 324 128,45	3 100 000,00	5 129 906,00	5 129 906,00			
2021	x	x	x	x	336 000,00	39 042 128,45	2 600 000,00	5 650 000,00	5 768 000,00			
2022	x	x	x	x	554 000,00	35 060 128,45	2 100 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00			
2023	x	x	x	x	1 223 871,55	30 530 000,00	1 600 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00			
2024	x	x	x	x	1 323 871,55	26 630 000,00	1 100 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
2025	x	x	x	x	1 623 871,55	23 130 000,00	600 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
2026	x	x	x	x	1 923 871,55	19 630 000,00	100 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
2027	x	x	x	x	2 223 871,55	16 530 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
2028	x	x	x	x	2 793 871,55	13 800 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
2029	x	x	x	x	4 093 871,55	11 800 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
2030	x	x	x	x	4 394 871,55	8 801 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
2031	x	x	x	x	4 395 871,55	5 502 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
2032	x	x	x	x	4 693 871,55	2 500 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00			
2033	x	x	x	x	5 493 871,55	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00			

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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	3,46%	5,37%	5,51%	6,41%	5,27%	TAK	TAK
2021	3,44%	5,89%	5,97%	5,70%	4,56%	TAK	TAK
2022	3,99%	6,55%	6,13%	6,02%	4,88%	TAK	TAK
2023	4,42%	6,53%	6,13%	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2024	3,87%	5,68%	5,32%	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2025	3,44%	5,59%	x	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2026	3,35%	5,50%	x	5,99%	5,62%	TAK	TAK
2027	3,26%	5,41%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2028	2,98%	5,35%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2029	2,21%	5,21%	x	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2030	2,95%	5,10%	x	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2031	3,18%	5,07%	x	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2032	2,78%	4,93%	x	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2033	2,23%	4,81%	x	5,22%	5,22%	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	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	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	1 838 203,00	1 838 203,00	1 735 459,00	816 645,00	816 645,00	802 819,00	1 872 094,00	1 872 094,00	1 735 459,00
2021	742 107,00	742 107,00	695 818,00	0,00	0,00	0,00	751 707,00	751 707,00	695 818,00
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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	916 470,00	916 470,00	802 819,00	13 136 413,00	8 732 298,00	4 404 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 562 703,00	2 062 703,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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:				wyплаты 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
			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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
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
2020	2 882 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 782 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	3 482 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	4 030 128,45	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	3 400 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	3 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	3 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	3 000 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	2 999 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	3 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	3 002 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatycznie 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XII/120/2019 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 30.12.2019 rok

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 657 490,00	13 136 413,00	2 562 703,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				18 500 229,00	8 732 298,00	2 062 703,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 157 261,00	4 404 115,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
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:				3 782 437,00	2 123 064,00	751 707,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 531 467,00	1 872 094,00	751 707,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Where I live w ramach Programu Erasmus+ Partnerstwo Strategiczne Współpraca szkół - Wspieranie rozwoju i nabywania umiejętności i kompetencji kluczowych uczniów, nauczycieli i innych osób.	Zespół Szkół Licealnych	2018	2020	134 066,00	55 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Oparcie w rodzinie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 - Zwiększenie dostępności usług społecznych dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie	2019	2020	770 800,00	396 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Innowacyjne podejście do metod przeciwdziałania przemocy w rodzinie we współpracy ponadnarodowej w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój - Podniesienie poziomu współpracy pomiędzy podmiotami pracującymi w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie na terenie Powiatu Ostródzkiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie	2019	2021	821 933,00	161 416,00	276 220,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Staże zagraniczne atutem przyszłego pracownika - Rozszerzenie wiedzy, umiejętności i kompetencji zawodowych i językowych 16 uczniów szkoły	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica i Centrum Kształcenia Ustawicznego	2019	2020	156 791,00	154 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Razem dla rodziny w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 - Zwiększenie dostępności usług społecznych dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie	2019	2021	767 964,00	361 425,00	377 776,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Technik budowy jednostek pływających w ramach RPO WM na lata 2014-2020 - Rozszerzenie oferty kształcenia zawodowego poprzez utworzenie nowego zawodu odpowiadającemu zapotrzebowaniu regionalnego rynku pracy.	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica i Centrum Kształcenia Ustawicznego	2019	2020	412 692,00	372 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Niepowtarzalni - ujawniamy umiejętności II w ramach RPO WM 2014-2020 Włączenie społeczne - Celem projektu jest wzrost poziomu aktywności społecznej oraz zwiększenie szans na zatrudnienie osób.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie	2020	2021	467 221,00	369 510,00	97 711,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				250 970,00	250 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Akademia Agrobiznesu w ramach RPO WM na lata 2014-2020 - Wzrost jakości kształcenia oraz wzrost szans na zatrudnienie uczniów poprzez wzrost kompetencji zawodowych nauczycieli oraz wyposażenie placówki w niezbędny sprzęt.	Zespół Szkół Rolniczych im. Wincentego Witosa	2019	2020	250 970,00	250 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	500 000,00	500 000,00	100 000,00	18 299 116,00
1.a	0,00	0,00	0,00	10 795 001,00
1.b	500 000,00	500 000,00	100 000,00	7 504 115,00
1.1	0,00	0,00	0,00	2 874 771,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	2 623 801,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	55 201,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	396 900,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	437 636,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	154 964,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	739 201,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	372 678,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	467 221,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	250 970,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	250 970,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			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				25 875 053,00	11 013 349,00	1 810 996,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				14 968 762,00	6 860 204,00	1 310 996,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za Życiem" - Zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu	Zespół Placówek Pedagogicznych w Ostródzie	2018	2021	961 320,00	265 200,00	265 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi powiatowej Nr 1243N na odcinku Głądy-Tułodział -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2021	5 293 348,00	3 071 503,00	1 045 796,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi powiatowej Nr 1233N na odcinku Zajączki-Wygoda -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2020	3 643 955,00	1 348 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Remont dróg powiatowych Nr 1178N i 1183N w m.Bogaczewo -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2020	1 821 895,00	910 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont drogi powiatowej Nr 1178N w m.Jurki -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2020	1 199 440,00	239 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Remont drogi powiatowej Nr 1199N na odcinku Boguchwały-Wilnowo -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2020	1 824 386,00	912 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Remont drogi powiatowej Nr 1203N na odcinku Wilnowo-Głądy -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2020	224 418,00	112 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 906 291,00	4 153 145,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.1	Objęcie akcji w Szpitalu w Ostródzie SA - Umowa wsparcia - Podwyższenie kapitałów w PZOZ SA w Ostródzie wynikające z Umowy wsparcia	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2018	2027	3 600 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1192N w m.Liksajny -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2020	2 705 645,00	1 352 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ulicy powiatowej Nr 1178N Przemysłowa w Morągu -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2020	4 103 371,00	2 051 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy powiatowej Nr 3091N Kaszubska w Morągu -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2020	497 275,00	248 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	500 000,00	500 000,00	100 000,00	15 424 345,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	8 171 200,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	530 400,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	4 117 299,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	1 348 263,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	910 948,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	239 888,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	912 193,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	112 209,00
1.3.2	500 000,00	500 000,00	100 000,00	7 253 145,00
1.3.2.1	500 000,00	500 000,00	100 000,00	3 600 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 352 823,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	2 051 685,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	248 637,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020-2033 Powiatu Ostródzkiego.

Wieloletnią prognozę finansową ustala się na lata 2020-2033, zgodnie z okresem spłaty długu budżetu powiatu. Do 2033 roku następuje spłata aktualnego długu budżetu powiatu wynikającego z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji. W latach obowiązywania prognozy finansowej zostały urealnione zarówno kwoty dochodów jak i wydatków w porównaniu do przewidywanego wykonania 2019 r. jak i projektu budżetu na 2020 r. . Urealnienie wynika z aktualnych decyzji zarówno z Ministerstwa Finansów (subwencje) jak i Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (dotacje) . Przyjęto spadek ogólnych kwot zarówno dochodów jak i wydatków od roku 2020 i w latach następnych w porównaniu do planu roku 2019. W projekcie założono niewielkie wydatki na inwestycje od 2020 r. (z tendencją spadkową), które będą mogły być skorygowane w konsekwencji składania nowych wniosków o dofinansowanie zewnętrzne.

Przedstawiona prognoza spłaty długu zawiera dane dotyczące przewidywanego wykonania wg dwóch terminów, tj. na dzień 30.09.2019r. oraz przewidywanego wykonania na koniec 2019 r. Pokazanie danych na dzień 30.09.2019 r. wynika z ujęcia ich w projekcie budżetu celem porównania wielkości zawartych w projekcie do przewidywanego wykonania z roku 2019, natomiast pokazanie drugiej wersji przewidywanego wykonania 2019 r. wynika z zaprezentowania realności wykonania budżetu i konieczności wprowadzenia aktualnych zmian budżetowych (zaciągnięcie nowego zobowiązania – emisja obligacji w kwocie 3 000 000 zł pod koniec IV kwartału 2019 roku).

D O C H O D Y

Założono, że dochody ogółem w 2020 roku zmaleją o 10,96 % w porównaniu do przewidywanego wykonania na 30.09.2019 r. głównie z powodu spadku dochodów majątkowych (o 83,06%), a także spadku dochodów bieżących o 2,34%. Dochody majątkowe zmaleją o 83,06%, przy jednoczesnym zmniejszeniu dochodów ze sprzedaży o 5,80% biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie na 30.09.2019 r. Natomiast porównując planowane dochody majątkowe 2020 roku do przewidywanego wykonania na koniec 2019 roku, to ich spadek wynosi 82,50%, przy wzroście dochodów ze sprzedaży o 76,62%. Założono wzrost tej kategorii, ponieważ wprowadzono do budżetu w 2020 roku sprzedaż nieruchomości, które nie zostały sprzedane w 2019 roku, a procedowana sprzedaż tych nieruchomości na obecnym etapie pozwala przyjąć takie założenie. Ponadto niższy poziom dochodów majątkowych związany jest z zadaniami inwestycyjnymi z dofinansowaniem zewnętrznym, których w 2020 roku będzie znacznie mniej niż ma to miejsce w 2019 r. .

Dochody bieżące w 2020 r. wykazują spadek o 2,34%, na który znacząco wpłynęło zmniejszenie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (spadek planu o 36,78% głównie z tytułu zmniejszenia planu w zakresie dotacji na programy i

projekty finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków z Funduszu Dróg Samorządowych), a także spadek pozostałych dochodów bieżących o 2,07% oraz spadek dochodów z tytułu udziału w PIT – o 0,42%. Natomiast zwiększeniu uległa pozycja dochodów bieżących z subwencji ogólnej , zgodnie z decyzją Ministerstwa Finansów, ujęto wzrost tej pozycji o 15,20% w porównaniu do przewidywanego wykonania na 30.09.2019 r., natomiast w porównaniu do przewidywanego wykonania na koniec 2019 roku (gdzie powiat otrzymał dodatkową kwotę subwencji oświatowej na podwyżki dla nauczycieli) wzrost subwencji 2020/2019 wynosi 13,54 %.

Dochody ogółem w 2021 r. planuje się na niższym poziomie niż w 2020 r. o 5,02% mniej z uwagi na mniejsze dochody bieżące (spadek o 4,15%) oraz mniejsze dochody majątkowe - spadek o 54,85% w porównaniu do 2020 r., w tym przede wszystkim z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, których nie planuje się do otrzymania w 2021 r. Sprzedaż majątku założono również na niższym poziomie niż w 2020 r. (spadek o 4,46%). Wynika to z faktu ograniczenia możliwości ciągłego wzrostu sprzedaży nieruchomości. W 2020 r. nie założono środków zewnętrznych na finansowanie zadań inwestycyjnych, inwestycje mają być realizowane ze środków własnych, dlatego też takie kształtowanie wskaźników jak omówiono wyżej.

W latach 2022-2023 założono dochody ogółem na nieco niższym poziomie niż w 2021 roku (spadek o 1,12 %) wynikający ze spadku dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (od 2022 roku nie planuje się dotacji na realizację projektów z dofinansowaniem unijnym i dotacji finansowanej Program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”) oraz spadku dochodów majątkowych , które planuje się pozyskać ze sprzedaży majątku, o 48,15% .Od roku 2022 do 2033 roku zakłada się już sprzedaż majątku na znacznie niższym poziomie niż w latach poprzednich, tj. w wysokości 700 000 zł w każdym roku. Jest to założenie bardzo uproszczone, które w miarę potrzeb będzie modyfikowane.

W latach następnych, tj. od 2024 roku do końca okresu objętego prognozą, poziom dochodów ogółem utrzymuje się na tym samym poziomie, ponieważ planowanie wzrostów bądź spadków z wyprzedzeniem kilkuletnim obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

WYDATKI

W 2020 roku założono spadek wydatków ogółem o 16,92% w porównaniu do przewidywanego wykonania na 30.09.2019 r.. Spadek ten wynika głównie ze spadku wydatków majątkowych o 83,90% wraz ze spadkiem wydatków bieżących, które zmniejszyły się o 1,89% w porównaniu do przewidywanego wykonania na 30.09.2019 r. .

W porównaniu do przewidywanego wykonania na koniec 2019 następuje spadek wydatków ogółem o 19,01%, przy spadku wydatków majątkowych o 83,93% oraz spadku wydatków bieżących o 4,85%.

Tak duży spadek wydatków majątkowych wynika z faktu znacznie mniejszego poziomu inwestycji planowanych w 2020 r. (zmniejszenie o 84,06%) i zmniejszenia wydatków majątkowych o charakterze dotacyjnym (spadek o 99,49% - w 2019 roku w pozycji tej ujęto dotację dla Urzędu Miasta w Ostródzie na budowę wiaduktu w kwocie 9 536 707 zł, a inwestycję zakończono w 2019 roku). Na rok 2020 założono przede wszystkim kontynuację z 2019 roku inwestycji drogowych z dofinansowaniem z Funduszu Dróg Samorządowych oraz dwa zadania z dofinansowaniem unijnym w łącznej wysokości 4 569 615 zł.

Pozostałe wydatki majątkowe to głównie kontynuacja od 2018 roku umowy wsparcia

(jako zabezpieczenie kredytu długoterminowego udzielonego dla Szpitala w Ostródzie SA) i zabezpieczenie środków na objęcie akcji szpitala. Umowa wsparcia funkcjonuje jako przedsięwzięcie majątkowe od 2017 z limitem wydatków od 2018 do 2027 roku.

Wydatki na obsługę długu wzrosły w porównaniu do przewidywanego wykonania na 30.09.2019 r. o 3,42% i jest to związane ze wzrostem zadłużenia (emisja obligacji w IV kw. 2019 r. w wysokości 3 000 000 zł).

W porównaniu do przewidywanego wykonania na koniec 2019 roku w zakresie wydatków na obsługę długu to nastąpił ich spadek , ale wynika to z faktu, że w planowanych kosztach obsługi długu w 2019 roku ujęte są jednorazowe wydatki dotyczące emisji obligacji, która miała miejsce w 2018 roku, a także planowanych w IV kwartale 2019 roku.

Kształtowanie się wydatków w następnych latach objętych prognozą zaplanowano, podobnie jak dochody, na niższym poziomie niż w latach poprzednich. W roku 2021 założono spadek wydatków ogółem o 5,13% , w tym spadek wydatków bieżących o 4,51% (zmniejszenie przedsięwzięć bieżących) oraz spadek wydatków majątkowych o 21,87 %.(zmniejszenie wartości przedsięwzięć majątkowych). Wydatki na obsługę długu założono na poziomie zbliżonym do 2020 roku (0,80% więcej) niż w 2020 r..

W kolejnych latach zakłada się obniżenie długu poprzez jego częściową spłatę i niezaciąganie nowych zobowiązań w 2020 r. i kolejnych latach objętych prognozą spłaty długu.

W 2022 r. (podobnie jak w dochodach) założono wydatki ogółem o 1,66 % mniej niż w 2021 roku, wydatki bieżące wykazują spadek o 1,33% , a wynika to głównie z zakończenia w 2021 roku przedsięwzięć drogowych remontowych z dofinansowaniem Funduszu Dróg Samorządowych i projektów z dofinansowaniem unijnym . Wydatki majątkowe zaplanowano również na niższym poziomie niż w 2021 r , tj. o 37,5% mniej.

W latach następnych , tj. od 2023 roku założono taki sam poziom wydatków bieżących przy jednoczesnym spadku wydatków majątkowych. Od 2025 przyjęto stałą kwotę wydatków ogółem przy stałych wydatkach bieżących, i wydatkach majątkowych w wysokości
2 900 000 zł.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 przedstawiono kwoty limitów wynikające z zawartych już umów zarówno w wydatkach bieżących jak i majątkowych.

Limity wydatków bieżących ogółem ustalono do 2021 roku i przedstawiają się w latach jak niżej :

2020 r. – 8 732 298 zł,

2021 r. – 2 062 703 zł.

Na powyższe kwoty składają się następujące programy i projekty bieżące:

1) realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego:

- „Oparcie w rodzinie” kontynuacja projektu od 2019 roku. Limit wydatków w 2020 r. – 396 900 zł,

- „Innowacyjne podejście do metod przeciwdziałania przemocy w rodzinie we współpracy ponadnarodowej” kontynuacja projektu od 2019 roku. Limit wydatków w 2020 r. – 161 416zł , w 2021 roku 276 220 zł,

- „Technik budowy jednostek pływających” kontynuacja projektu od 2019 roku. Limit wydatków w 2020 r. – 372 678 zł,
 - „Razem dla rodziny” kontynuacja projektu od 2019 roku. Limit wydatków w 2020 r. – 361 425 zł, limit wydatków w 2021 roku 377 776 zł,
 - „Niepowtarzalni – ujawniamy umiejętności” nowy projekt z terminem realizacji 2020-2021, limit wydatków na 2020 r. 369 510 zł, limit na 2021 r. 97 711 zł,
- 2) realizowane w ramach programu Erasmus+
- „Współpraca szkół Where I live” kontynuacja projektu od 2018 roku. Limit wydatków w 2020 r. – 55 201 zł,
 - „Staże zagraniczne atutem przyszłego pracownika” kontynuacja projektu od 2019 roku. Limit wydatków w 2020 r. – 154 964 zł.

Pozostałe zadania wieloletnie w ramach wydatków bieżących to :

- program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” kontynuowany od 2018 roku z limitem wydatków w 2020 i 2021 roku w wysokości 265 200 zł w każdym roku,
- zadania drogowe remontowe w ramach Funduszu Dróg Samorządowych kontynuowane od 2019 roku z limitem wydatków bieżących w 2020 roku w łącznej wysokości 6 595 004 zł , a w roku 2021 w kwocie 1 045 796 zł i dotyczy to zadania Remont drogi powiatowe na odcinku Głądy-Tułodziad.

Limity na wydatki majątkowe ustalono ogółem przedstawiają się w latach jak niżej:

- 2020 r. – 4 404 115 zł,
- od 2022 roku do 2027 r. w wysokości 500 000 zł w każdym roku, co wynika z Umowy wsparcia dla Szpitala w Ostródzie SA i zabezpieczeniem środków na podwyższenie kapitałów Szpitala w Ostródzie SA w okresie do 2027 roku zgodnie z zapisami umowy.

Na kwotę limitów w 2020 roku składają się składają się następujące wieloletnie zadania:

- w ramach programu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego – jedno zadanie pn. Akademia Agrobiznesu z limitem wydatków w wysokości 250 970 zł,
- zadania inwestycyjne drogowe w ramach Funduszu Dróg samorządowych kontynuowane od 2019 roku polegających na przebudowie dróg i ulic powiatowych , łączny limit wydatków na 2020 rok wynosi 3 653 145 zł,
- Umowa wsparcia –podwyższenie kapitałów spółki Szpital w Ostródzie SA - limit wydatków na 2020 rok 500 000 zł.

PRZYCHODY

W 2020 roku nie planuje się przychodów z tytułu wolnych środków, nie planuje się również zaciągnięcia nowych zobowiązań.

Planowane wolne środki w latach kolejnych , tj. od 2021 roku, wynikają z różnicy pomiędzy planowaną nadwyżką budżetową a rozchodami z tytułu spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu wyemitowanych papierów wartościowych w danym roku . Pozostałe środki z tego równania stanowią wolne środki jako przychody w latach następnych.

Planuje się więc po stronie przychodów jedynie wolne środki z rozliczenia roku poprzedniego.

R O Z C H O D Y

Na rozchody w okresie spłaty długu składają się spłaty zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek i wykup obligacji. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz harmonogramu wykupu obligacji wynikających z zawartych umów i aneksów. Ponadto w rozchodach w latach 2030-2032 ujęto wykupy obligacji planowanych do emisji w IV kwartale 2019 roku.

W kwocie rozchodów przyjęto również, w każdym roku prognozy, kwotę wolnych środków uzyskaną z zaplanowanej nadwyżki budżetu po pomniejszeniu o planowe spłaty kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji dla każdego roku .

W Y N I K B U D Ż E T U

Wynik budżetu w prognozie przedstawiono jako różnicę pomiędzy planowanymi dochodami oraz planowanymi wydatkami. W 2020 r. planuje się nadwyżkę budżetową w kwocie 3 000 000 zł. W latach następnych, tj. 2021 r., 2022 r., 2023 r. oraz 2024 r. założono, że nadwyżka budżetowa będzie wynosiła odpowiednio 3,0 mln zł, 3,7 mln zł , 4,7 ml zł oraz 3,5 mln zł – kwoty te zaplanowano z uwagi na większe spłaty długu w tym okresie. Natomiast już w latach następnych, tj. od 2025 roku do końca okresu objętego prognozą , poziom nadwyżki budżetowej będzie kształtował się na tym samym poziomie, tj. 3,3 ml zł (czyli na poziomie poprzednich prognoz).

F I N A N S O W A N I E D E F I C Y T U I P R Z E Z N A C Z E N I E N A D W Y Ż K I B U D Ż E T O W E J

Na rok 2020 i lata kolejne planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczana w pierwszej kolejności na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

K W O T A D Ł U G U, S P O S Ó B J E G O S F I N A N S O W A N I A

Kwota długu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji na koniec 2019 roku ma wynieść 42 106 128,45 zł.

Kwota wykazana jako dług z tego tytułu na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu. Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek i wyemitowanych obligacji jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej i wolnych środków z lat poprzednich. Mając na uwadze powyższe kwota długu z tego tytułu zostanie spłacona całkowicie w 2033 r. Ponadto w 2020 roku do kwoty długu ujęto zobowiązanie powiatu wynikające z zawartej w 2017 roku Umowy wsparcia na rzecz Szpitala w Ostródzie SA poprzez wniesienie wkładu pieniężnego na pokrycie podwyższenia kapitałów w spółce . Umowa wsparcia jest ujmowana w przedsięwzięciach majątkowych z okresem realizacji w latach 2018-2027 z limitem wydatków w latach 2018-2026 w kwocie 500 000 zł w każdym roku, a w roku 2027 w kwocie 100 000 zł. W każdym roku budżetowym kwotę wynikającą z umowy wsparcia zabezpiecza się w wydatkach majątkowych w budżecie. Do kwoty długu powiatu w latach 2020-2026 ujęto więc dodatkowo dług, którego planowana spłata ma dokonać się z wydatków w latach 2020-2027, a wynika z ww. Umowy.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, jest spełniona zgodnie z zapisami kolumny 7.1 i 7.2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W prognozie wyliczone zostały relacje przedstawione w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Przedstawione je w kolumnach od 8.1 do 8.4.1 tabeli załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W kolumnie 8.1 określona została relacja po lewej stronie wskaźnika z art. 243 , tj. obciążenie budżetu spłatami w każdym roku prognozy (lewa strona wzoru z art.243), natomiast w kolumnach 8.3 i 8.3.1 pokazano dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru z art. 243). Od 2020 r. są to wartości dodatnie.