

Uchwała Nr XXVIII/145/2020
Rady Powiatu Bartoszyckiego
z dnia 28 września 2020 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bartoszyckiego na lata
2020-2030.

Na podstawie art. 226, art.227, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jedn.tekst Dz. U. z 2019r, poz. 869 z późn. zm.) **Rada Powiatu Bartoszyckiego uchwala, co następuje:**

- § 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Bartoszyckiego na lata 2020-2030 po zmianie otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej po zmianie otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2030 stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

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 wynikającym 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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:						
		3	3.1			4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
								na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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		
Wykonanie 2017	-5 272 418,70		0,00	11 815 506,65	6 400 000,00	2 421 674,75	0,00	0,00	5 415 506,65	2 850 743,95		
Wykonanie 2018	-3 640 419,48		0,00	8 637 104,95	4 920 000,00	3 640 419,48	0,00	0,00	3 717 104,95	0,00		
Plan 3 kw. 2019	205 336,09		205 336,09	2 840 519,91	2 000 000,00	0,00	229 123,56	0,00	611 396,35	0,00		
Wykonanie 2019	3 523 369,88		0,00	3 871 393,47	2 000 000,00	0,00	229 123,56	0,00	1 642 269,91	0,00		
2020	-5 635 062,16		0,00	8 971 362,16	7 700 000,00	4 363 700,00	1 271 362,16	1 271 362,16	0,00	0,00		
2021	1 328 754,81		1 328 754,81	3 077 545,19	0,00	0,00	0,00	0,00	3 077 545,19	0,00		
2022	4 326 300,00		4 326 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	4 206 300,00		4 206 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 301 700,00		3 301 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	3 302 100,00		3 302 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 815 500,00		2 815 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 706 000,00		2 706 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 520 000,00		1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 070 000,00		1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	770 000,00		770 000,00	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	Rozchody budżetu, z tego:										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, z tego:											
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ¹⁾ a wydatkami bieżącymi x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
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		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	23 311 648,00	0,00	4 053 616,09	9 469 122,74		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	25 106 356,00	0,00	4 379 601,48	8 096 706,43		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	24 060 500,00	0,00	7 058 643,63	7 899 163,54		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	24 060 500,00	0,00	8 000 778,42	9 872 171,89		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 424 200,00	0,00	5 530 912,74	6 802 274,90		
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	24 017 900,00	0,00	10 501 634,22	13 579 179,41		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 691 600,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 485 300,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 183 600,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 881 500,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 066 000,00	0,00	2 651 556,00	2 651 556,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 360 000,00	0,00	2 651 556,00	2 651 556,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	1 465 556,00	1 465 556,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	770 000,00	0,00	1 015 556,00	1 015 556,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	715 556,00	715 556,00		

9) 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:	
	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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:
		9.1	9.1.1						
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2017	25 377,72	26 600,00	1 735 793,38	0,00	1 735 793,38	29 200,00	26 600,00	25 377,72	
Wykonanie 2018	616 541,19	616 541,19	0,00	0,00	0,00	378 917,71	378 917,71	373 788,30	
Plan 3 kw. 2019	101 893,27	110 173,27	410 526,03	410 526,03	410 526,03	341 682,43	341 682,43	309 324,10	
Wykonanie 2019	314 443,17	306 722,59	1 455 891,91	1 350 558,65	1 350 558,65	363 613,00	340 276,19	340 276,19	
2020	1 184 317,50	933 391,85	0,00	0,00	0,00	1 450 120,23	1 199 194,59	1 199 194,59	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	
2022	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	
2024	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	
2026	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	
2028	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ 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	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				splaty zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
							w tym:	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
										10.7.1				
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		
Wykonanie 2017	2 825 983,00	0,00		0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	3 125 292,00	0,00		0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2019	3 045 856,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	3 045 856,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2020	3 336 300,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2021	3 636 300,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 556 300,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	3 436 300,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	2 531 700,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	2 532 100,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	2 045 500,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 936 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	750 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	300 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	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 zostały 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 zmieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 304 431,31
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610 323,93
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 694 107,38
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 802,73
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 802,73
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 314,47
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 686,60
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 801,66
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 863 628,58
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 521,20
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 840,23
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 184,97

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461 496,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 694 107,38
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 856,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 858 234,33
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 730 042,32
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 836 791,92
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 702 384,29
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 386 392,65
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 897 405,87

informacji Ministra Rozwoju i Finansów o wysokości rocznej subwencji, wielkości udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, informacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o wielkości dotacji celowych z zakresu zadań zleconych i własnych realizowanych w 2020 roku przez powiat oraz analizy dochodów własnych i dochodów pochodzących z innych źródeł. Na rok 2021 zaplanowano dochody bieżące w wysokości 80.178.698,29 zł, a na lata 2022-2030 przyjęto wartość dochodów bieżących w wysokości 75.000.000,00 zł.

W roku 2020 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 7.279.258,68 zł z racji zaplanowanych do realizacji inwestycji, które mogą otrzymać dofinansowanie. Na rok 2021 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 12.044.033,39 zł na przedsięwzięcia, a na lata 2022-2030 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 3.000.000,00 zł. W latach 2020-2030 po uzyskaniu informacji z Wydziału Geodezji i Gospodarki Gruntami nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku Powiatu Bartoszyckiego.

Wydatki:

Wydatki bieżące na rok 2020 zaplanowano w wysokości 78.854.493,77 zł i są niższe od planowanych dochodów bieżących w roku 2020 o kwotę w wysokości 6.802.274,90 zł. W latach 2021-2030 również kwota wydatków bieżących jest niższa od kwoty dochodów bieżących, więc wymóg wynikający z zapisu art. 242 zostaje spełniony.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i planu zaciągnięcia kredytu długoterminowego w wysokości 7.700.000,00 zł w roku 2020.

Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2020 zaplanowano wydatki w wysokości 51.768.525,70 zł. Jest to skutek, przeprowadzonej w roku 2019 podwyżki wynagrodzenia zasadniczego o 2 % w skali roku, dla pracowników obsługi i administracji w jednostkach organizacyjnych Powiatu Bartoszyckiego i podwyżek dla nauczycieli zatrudnionych na podstawie Karty Nauczyciela. Ze względu na przyjętą metodę ostrożnego planowania budżetu i konieczności spełnienia warunków określonych w art. 242 i 243 nie określono poziomu wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Powiatu Bartoszyckiego na lata następne.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, stanowiące kontynuację rozpoczętych

dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem i emisją papierów wartościowych.

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań w poszczególnych latach, określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, została pokazana w pozycji 8.4 i 8.4.1 w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2030.

Przedsięwzięcia:

W załączniku Nr 2 do WPF na lata 2020-2030 Powiat Bartoszycki wprowadza się następujące zmiany:

1. Dodaje się w wykazie zadanie pod pozycją 1.1.1.8, pn." Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji: nowe oblicze edukacji dla dorosłych". Zadanie będzie realizowane przez Powiatowe Centrum Rozwoju Edukacji w Bartoszycach w latach 2020-2022. Na rok 2020 zaplanowano środki do realizacji w wysokości 87.500,00 zł, na rok 2021-87.500,00 zł, na rok 2022 - 0,00 zł (bo jest to rok końcowego rozliczenia programu).
2. W zadaniu pod pozycją 1.3.2.4 pn."Rozbudowa wraz z przebudową i zmianą sposobu użytkowania budynku biurowego na potrzeby Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego "Nasz Drugi Dom" zmienia się wartość łącznych nakładów, które po zmianie wynoszą 1.836.791,92 zł. Zmienia się również kwoty do realizacji w roku 2020 i 2021. W roku 2020 kwota przeznaczona do realizacji wynosi 478.542,00 zł, a w roku 2021 kwota ta wynosi 1.358.249,92 zł.