UCHWAŁA NR 26.111.2020
ZARZĄDU POWIATU EŁCKIEGO
z dnia 12 listopada 2020 r.
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2021-2030

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 w związku z art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Zarząd Powiatu Ełckiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2021-2030 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwalony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2021-2030 przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2020 r.:
a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania,
b) Radzie Powiatu Ełckiego celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2021-2030.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Zastępca Przewodniczącego ZARZĄDU POWIATU
Robert Dawidowski

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU
Marek Chojnowski

Członek Zarządu
Leszek Marek Sobczak

Członek Zarządu
Krzysztof Bronakowski

Członek Zarządu
Bożenna Puławska

Załącznik nr 1 do
Uchwały nr 26.111.2020
Zarządu Powiatu Ełckiego
z dnia 12 listopada 2020 r.

UCHWAŁA NR .....
RADY POWIATU EŁCKIEGO
z dnia .....
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2021-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920)

Rada Powiatu Ełckiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Ełckiego na lata 2021-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4.

1. Upoważnia Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Zarząd Powiatu do 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.

§ 5.

1. Upoważnia Zarząd Powiatu do:
1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do 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.

§ 6.

Traci moc Uchwała Nr XII.107.2019 Rady Powiatu Ełckiego z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego na lata 2020-2030 wraz ze zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i podlega ogłoszeniu.

Zastępca Przewodniczącego
ZARZĄDU POWIATU
Robert Dawidowski

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU
Marek Chojnowski

Członek Zarządu
Leszek Marek Sobczak

Członek Zarządu
Krzysztof Bronakowski

Członek Zarządu
Bożenna Puławska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ..... Rady Powiatu Ełckiego
z dnia .....

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)]	w tym: 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
2021	163 376 785,00	141 528 618,00	18 149 256,00	400 000,00	79 514 692,00	26 555 338,00	16 909 332,00	0,00	21 848 167,00	202 500,00	21 645 667,00
2022	154 931 814,00	148 681 814,00	18 766 331,00	413 600,00	82 218 192,00	27 139 555,00	20 144 136,00	0,00	6 250 000,00	0,00	6 250 000,00
2023	150 160 708,00	146 376 137,00	19 329 321,00	426 008,00	84 684 738,00	27 790 904,00	14 145 166,00	0,00	3 784 571,00	0,00	3 784 571,00
2024	153 758 627,00	149 936 210,00	19 909 201,00	438 788,00	87 225 280,00	28 485 677,00	13 877 264,00	0,00	3 822 417,00	0,00	3 822 417,00
2025	157 445 684,00	153 585 043,00	20 506 477,00	451 952,00	89 842 038,00	29 197 819,00	13 586 757,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2026	161 668 946,00	157 808 305,00	21 142 178,00	465 963,00	92 627 141,00	29 927 764,00	13 645 259,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2027	162 168 946,00	158 308 305,00	21 142 178,00	465 963,00	92 627 141,00	29 927 764,00	14 145 259,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2028	160 668 946,00	156 808 305,00	21 142 178,00	465 963,00	92 627 141,00	29 927 764,00	12 645 259,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2029	162 363 043,00	158 502 402,00	21 142 178,00	465 963,00	92 627 141,00	29 927 764,00	14 339 356,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2030	160 701 917,00	156 841 276,00	21 142 178,00	465 963,00	92 627 141,00	29 927 764,00	12 678 230,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00

[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	w tym:
					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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	164 382 022,00	135 451 873,00	85 493 292,00	0,00	0,00	750 099,00	0,00	0,00	0,00	28 930 149,00	28 930 149,00	144 000,00
2022	150 931 814,00	138 431 814,00	87 374 144,00	0,00	0,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00	144 000,00
2023	147 160 708,00	141 754 178,00	89 471 123,00	0,00	0,00	713 500,00	0,00	0,00	0,00	5 406 530,00	5 406 530,00	144 000,00
2024	150 758 627,00	145 298 032,00	91 707 901,00	0,00	0,00	590 500,00	0,00	0,00	0,00	5 460 595,00	5 460 595,00	144 000,00
2025	154 445 684,00	148 930 483,00	94 000 599,00	0,00	0,00	417 500,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00
2026	158 168 946,00	152 653 745,00	96 350 614,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00
2027	158 168 946,00	152 653 745,00	96 350 614,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00
2028	158 168 946,00	152 653 745,00	96 350 614,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00
2029	158 168 946,00	152 653 745,00	96 350 614,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00
2030	158 168 946,00	152 653 745,00	96 350 614,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00

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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2021	-1 005 237,00	0,00	6 005 237,00	4 532 971,00	0,00	1 472 266,00	1 005 237,00	0,00	0,00
2022	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 194 097,00	4 194 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 532 971,00	2 532 971,00	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:			
	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	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 194 097,00	4 194 097,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 971,00	2 532 971,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu 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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 727 068,00	0,00	6 076 745,00	7 549 011,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	25 727 068,00	0,00	10 250 000,00	10 250 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 727 068,00	0,00	4 621 959,00	4 621 959,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 727 068,00	0,00	4 638 178,00	4 638 178,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 727 068,00	0,00	4 654 560,00	4 654 560,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 227 068,00	0,00	5 154 560,00	5 154 560,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 227 068,00	0,00	5 654 560,00	5 654 560,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 727 068,00	0,00	4 154 560,00	4 154 560,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 532 971,00	0,00	5 848 657,00	5 848 657,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 187 531,00	4 187 531,00

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
2021	5,00%	5,94%	6,12%	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2022	3,98%	9,12%	9,12%	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2023	3,13%	4,50%	4,50%	7,66%	7,66%	TAK	TAK
2024	2,96%	4,31%	4,31%	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2025	2,75%	4,08%	x	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2026	2,96%	4,25%	x	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2027	3,26%	4,54%	x	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2028	2,06%	3,37%	x	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2029	3,34%	4,63%	x	4,88%	4,88%	TAK	TAK
2030	2,06%	3,36%	x	4,24%	4,24%	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			finansowane środkami określonymi 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
2021	1 607 487,00	1 607 487,00	1 574 818,00	2 325 327,00	2 325 327,00	2 325 327,00	1 610 310,00	1 610 310,00	1 574 818,00
2022	538 571,00	538 571,00	523 754,00	0,00	0,00	0,00	538 571,00	538 571,00	523 754,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2021	5 121 239,00	5 121 239,00	2 325 327,00	7 040 654,00	1 641 510,00	5 399 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	11 633 941,00	538 571,00	11 095 370,00	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	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
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

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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						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	10.10	10.11
2021	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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 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. Automatyczne 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ..... Rady Powiatu Ełckiego
z dnia .....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 053 190,00	7 040 654,00	11 633 941,00	0,00	0,00	13 074 575,00
1.a	- wydatki bieżące				5 151 396,00	1 641 510,00	538 571,00	0,00	0,00	1 699 700,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 901 794,00	5 399 144,00	11 095 370,00	0,00	0,00	11 374 875,00
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:				12 535 635,00	6 731 549,00	538 571,00	0,00	0,00	1 699 700,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 008 716,00	1 610 310,00	538 571,00	0,00	0,00	1 699 700,00
1.1.1.1	Po lepsze kwalifikacje do Włoch - Zwiększenie szans uczestników na rynku pracy - krajowym i europejskim	Zespół Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Ełku	2018	2021	467 665,00	93 533,00	0,00	0,00	0 00	0,00
1.1.1.2	Połączenie dróg rowerowych i wodnych na obszarach dziedzictwa naturalnego - Rozwój regionów transgranicznych poprzez efektywne i bardziej zrównoważone wykorzystanie dziedzictwa naturalnego poprzez tworzenie nowych ekologicznych tras, rozwiązań komunikacyjnych i połączeń między nimi	Starostwo Powiatowe w Ełku	2019	2021	261 166,00	18 820,00	0,00	0,00	0 00	0,00
1.1.1.3	Zawodowcy II - Podniesienie zdolności do zatrudnienia 120 uczniów - kierunek: technik elektryk, technik mechatronik, technik pojazdów samochodowych, mechanik pojazdów samochodowych	Zespół Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Ełku	2019	2021	78 200,00	21 300,00	0,00	0,00	0 00	0,00
1.1.1.4	Na staże po sukces - Ułatwienie uczniom startu w dorosłe życie zawodowe, umożliwienie podniesienia kwalifikacji zawodowych w branży gastronomiczno - hotelarskiej	Zespół Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku	2019	2021	539 117,00	53 912,00	0,00	0,00	0 00	0,00
1.1.1.5	Droga po sukces - Poszerzenie i zdobycie nowych kwalifikacji zawodowych i językowych oraz podwyższenie kompetencji osobistych uczestników, zwiększające ich szanse na rynku pracy	Zespół Szkół nr 5 im. Karola Brzostowskiego w Ełku	2019	2021	633 805,00	41 228,00	0,00	0,00	0 00	0,00
1.1.1.6	Zawodowcy w ZS1 i ZS6 w Ełku - Wzmocnienie jakości kształcenia zawodowego w branżach: geodezja, budownictwo, obsługa ruchu turystycznego, architektura krajobrazu, technologia żywności, handel, gastronomia i hotelarstwo powiązane z potrzebami rynku pracy	Zespół Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Ełku	2019	2021	798 373,00	260 775,00	0,00	0,00	0 00	0,00
1.1.1.7	Z Ełku do Italii - Ułatwienie uczniom startu w dorosłe życie zawodowe, umożliwienie podniesienia kwalifikacji zawodowych w branży gastronomiczno - hotelarskiej	Zespół Szkół nr 6 im. Macieja Rataja w Ełku	2020	2022	530 690,00	53 069,00	53 069,00	0,00	0 00	0,00
1.1.1.8	Na staże po sukces - Wykształcenie absolwentów o wysokich kompetencjach zawodowych i osobistych, znających języki obce i nie bojących się rywalizacji na rynku pracy	Zespół Szkół nr 5 im. Karola Brzostowskiego w Ełku	2020	2021	471 369,00	461 425,00	0,00	0,00	0 00	471 369,00
1.1.1.9	Unsere Umwelt ist unsere Zukunft - Nasze środowisko jest naszą przyszłością - Uświadomienie młodzieży aktualnych problemów środowiska, które zagrażają życiu przyszłych pokoleń. Zmotywowanie młodych ludzi do analizy własnych zachowań wobec środowiska naturalnego, wspieranie indywidualnej odpowiedzialności w życiu codziennym	Zespół Szkół nr 5 im. Karola Brzostowskiego w Ełku	2020	2022	89 045,00	47 300,00	20 810,00	0,00	0 00	89 045,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.10	Europejskie kwalifikacje - Zwiększenie szans uczestników na rynku pracy - krajowym i zagranicznym	Zespół Szkół nr 1 im. Jędrzeja Śniadeckiego w Ełku	2020	2022	623 202,00	302 370,00	205 186,00	0,00	0,00	623 202,00
1.1.1.11	Europejskie praktyki - Ułatwienie uczestnikom znalezienia atrakcyjnego zatrudnienia po ukończeniu nauki szkolnej	Zespół Szkół Mechaniczno - Elektrycznych w Ełku	2020	2022	516 084,00	256 578,00	259 506,00	0,00	0,00	516 084,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 526 919,00	5 121 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ełku - Zwiększenie dostępności do wysokiej jakości oferty kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe w Ełku	2017	2021	6 328 249,00	5 121 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Połączenie dróg rowerowych i wodnych na obszarach dziedzictwa naturalnego - Rozwój regionów transgranicznych poprzez efektywne i bardziej zrównoważone wykorzystanie dziedzictwa naturalnego poprzez tworzenie nowych ekologicznych tras, rozwiązań komunikacyjnych i połączeń między nimi	Starostwo Powiatowe w Ełku	2019	2021	1 198 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				11 517 555,00	309 105,00	11 095 370,00	0,00	0,00	11 374 875,00
1.3.1	- wydatki bieżące				142 680,00	31 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Za życiem - Organizowanie wczesnego wspomagania rozwoju dziecka	Powiatowe Centrum Pomocy Psychologiczno - Pedagogicznej	2017	2021	142 680,00	31 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 374 875,00	277 905,00	11 095 370,00	0,00	0,00	11 374 875,00
1.3.2.1	Budowa nowego przyłącza gazowego do budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Ełku - Zmniejszenie kosztów ogrzewania	Powiatowy Urząd Pracy w Ełku	2019	2021	22 600,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	22 600,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1878N w obrębie m. Romoty - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi	Powiatowy Zarząd Dróg w Ełku	2021	2022	2 828 355,00	68 985,00	2 759 370,00	0,00	0,00	2 828 355,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1864N na odc. Szarejki - Ełk - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi	Powiatowy Zarząd Dróg w Ełku	2021	2022	6 523 920,00	127 920,00	6 396 000,00	0,00	0,00	6 523 920,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Ełku - Poprawa warunków cieplnych budynku	Powiatowy Urząd Pracy w Ełku	2021	2022	2 000 000,00	60 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Zastępca Przewodniczącego ZARZĄDU POWIATU
Robert Dawidowski

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU
Marek Chojnowski

Członek Zarządu
Leszek Marek Sobczak

Członek Zarządu
Krzysztof Bronakowski

Członek Zarządu
Bożenna Puławska

Załącznik nr 3 do
Uchwały nr .....
Rady Powiatu Ełckiego
z dnia .....

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej Powiatu oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Ełckiego za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ełckiego została przygotowana na lata 2021-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF został opracowany do roku 2022 włącznie.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Ełckiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Ełckiego, co dzięki konstrukcji dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
2) dla lat 2022-2025 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB,

3) dla lat 2026-2030 zastosowano zaokrąglone, jednolite wartości nominalne wyliczone na rok 2026.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno - kredytowych Powiatu.

Tabela nr 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - lipiec 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Wykazane powyżej dane makroekonomiczne są korzystne z punktu widzenia jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Ełckiego dokonano w podziale na kategorie dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Ełckiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących nadano wagę wzrostu o wskaźnik PKB lub wskaźnik inflacji.

Udział w podatkach centralnych

Ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, dlatego przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2026 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB oraz dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Subwencja stanowi najistotniejsze źródło dochodów Powiatu i w znacznej części powiązana jest z sytuacją oświatową na terenie powiatu.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Kwoty dotacji majątkowych w roku 2021 pochodzą bezpośrednio z projektu budżetu. W latach 2022-2030 szacunki dotyczące dochodów majątkowych są uzależnione od planowanych kwot na przedsięwzięcia współfinansowanych ze środków unijnych i innych źródeł zewnętrznych.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Ełckiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2026 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach emisji obligacji postanowień.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć bieżących wyszczególniono następujące zadania:

- Po lepsze kwalifikacje do Włoch (2018-2021),
- Połączenie dróg rowerowych i wodnych na obszarach dziedzictwa naturalnego (2019-2021),
- Zawodowcy II (2019-2021),
- Na staże po sukces - ZS6 (2019-2021),
- Droga po sukces (2019-2021),
- Zawodowcy w ZS1 i ZS6 w Ełku (2019-2021),
- Z Ełku do Italii (2020-2022),
- Na staże po sukces - ZS5 (2020-2021),
- Unsere Umwelt ist unsere Zukunft - Nasze środowisko jest naszą przyszłością (2020-2022),
- Europejskie kwalifikacje (2020-2022),
- Europejskie praktyki (2020-2022),
- Za życiem (2017-2021).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część niewykorzystanych środków.

W 2021 roku planuje się realizację następujących przedsięwzięć:
- Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ełku (2017-2021),
- Budowa nowego przyłącza gazowego do budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Ełku

(2019-2021),

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1878N w obrębie m. Romoty (2021-2022),
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1864N na odc. Szarejki - Ełk (2021-2022),
- Termomodernizacja budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Ełku (2021-2022).

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

W 2021 r. przewiduje się deficyt budżetowy w wysokości 1.005.237 zł, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 1.005.237 zł.

5. Przychody

W 2021 roku planuje się emisję obligacji w wysokości 4.532.971 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 4.532.971 zł. Zaplanowana kwota nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1.472.266 zł będzie przeznaczona na pokrycie deficytu w wysokości 1.005.237 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 467.029 zł.

6. Rozchody

Kwota zadłużenia Powiatu w wysokości 34.727.068 zł przedstawiona w Tabeli nr 2 wynika z wyemitowanych obligacji w latach poprzednich oraz planowanej emisji obligacji w roku 2020 w wysokości 2.194.097 zł i w roku 2021 w wysokości 4.532.971 zł. Spłatę zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2021 r. zaprognozowano w roku 2029 w wysokości 2.000.000 zł oraz w roku 2030 w wysokości 2.532.971 zł.

W 2021 roku planuje się spłatę zadłużenia w kwocie 5.000.000 zł i wówczas kwota zadłużenia Powiatu wyniesie 29.727.068 zł.

Poniższa tabela prezentuje całkowity plan spłat zadłużenia Powiatu Ełckiego.

Tabela nr 2. Harmonogram spłat zadłużenia w latach 2021-2030

RATY	Razem	Obligacje PKO BP S.A.	Obligacje PKO BP S.A.	Obligacje PKO BP S.A	Obligacje PKO BP S.A	Planowane obligacje (stan na 30.09.2020 r.)	Planowane obligacje w 2021 r.
Raty pozostałe do spłaty	34.727.068	6.000.000	10.500.000	6.000.000	5.500.000	2.194.097	4.532.971
2021	5.000.000	5.000.000	0	0	0	0	0
2022	4.000.000	1.000.000	3.000.000	0	0	0	0
2023	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0	0
2024	3.000.000	0	2.000.000	1.000.000	0	0	0
2025	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	0
2026	3.500.000	0	0	2.000.000	1.500.000	0	0
2027	4.000.000	0	0	0	4.000.000	0	0
2028	2.500.000	0	2.500.000	0	0	0	0
2029	4.194.097	0	0	0	0	2.194.097	2.000.000
2030	2.532.971	0	0	0	0	0	2.532.971

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Sytuacja Powiatu Ełckiego jest stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Bieżąca sytuacja z powodu charakterystycznej budowy wskaźnika powoduje nieustanne zmiany. Każda zmiana w budżecie roku bieżącego będzie monitorowana pod kątem jej wpływu na planowany wskaźnik z art. 243. Prognoza Powiatu Ełckiego została wykonana z zachowaniem założeń pozwalających na jej realną realizację.

Zastępca Przewodniczącego ZARZĄDU POWIATU
Robert Dawidowski

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU
Marek Chojnowski

Członek Zarządu
Leszek Marek Sobczak

Członek Zarządu
Krzysztof Bronakowski

Członek Zarządu
Bożenna Puławska