

Uchwała nr 1184/2018
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 15 listopada 2018 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2019 - 2034

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), **Zarząd Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje :**

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata **2019 - 2034** wraz z objaśnieniami w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata **2019 - 2034** przedstawia się :

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie,
- 2) Radzie Powiatu w Kętrzynie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 4

Uchwała podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty, w tym na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Kętrzynie.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. Jarosław Pieniak

Starosta

2. Łukasz Jakub Wiśniewski

Wicestarosta.....

3. Dagmara Barbara Iwaniuk

Członek

**Uchwała Nr/...../.....
Rady Powiatu w Kętrzynie
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego
na lata 2019 – 2034**

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 (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn. zm.), **Rada Powiatu uchwala, co następuje :**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kętrzyńskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2

Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2022 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- a) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- b) 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.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kętrzynie.

§ 6

Traci moc uchwała Nr LX/433/2018 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 4 stycznia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2018 – 2034.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Powiatu w Kętrzynie nr/...../.....
z dnia

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:							w tym:		w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1		1.2.2
						Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych				podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	
Lp	Formula	[1..1]+[1.2]	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016		67 772 819,08	60 086 598,42	215 922,84		0,00	0,00	33 535 774,00	10 097 896,18	7 686 220,66	1 681 764,66		
Wykonanie 2017		71 491 521,70	63 393 423,23	160 224,73		0,00	0,00	35 529 259,00	11 004 886,65	8 098 098,47	775 861,99	5 866 064,26	
Plan 3 kw. 2018		80 819 041,64	66 677 277,84	160 000,00		0,00	0,00	37 978 654,00	11 845 251,64	14 141 764,00	2 023 717,00	7 322 236,48	
Wykonanie 2018		73 690 451,00	66 963 832,00	160 000,00		0,00	0,00	37 978 654,00	12 116 429,00	6 726 619,00	1 925 534,00	12 118 047,00	
2019		90 502 291,00	72 082 165,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	12 135 532,00	18 420 126,00	1 420 300,00	4 801 085,00	
2020		74 380 826,00	69 427 338,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 574 057,00	4 953 488,00		16 999 826,00	
2021		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	4 953 488,00	
2022		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2023		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2024		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2025		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2027		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2028		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2029		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2030		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2031		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2032		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2033		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2034		70 368 930,00	69 368 930,00	160 000,00		0,00	0,00	41 285 879,00	9 517 131,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x			
		w tym:													
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegały sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:				
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2				
Lp	2														
Formuła	[2.1] + [2.2]														
Wykonanie 2016	71 629 083,88	53 270 130,12		0,00		0,00	0,00			283 707,78		0,00	0,00	0,00	18 358 953,76
Wykonanie 2017	68 402 865,70	54 687 264,73		0,00		0,00	0,00			409 831,83		0,00	0,00	0,00	13 715 600,97
Plan 3 kw. 2018	99 563 000,05	65 187 370,61		450 000,00		0,00	0,00			648 181,64		0,00	0,00	0,00	34 375 629,44
Wykonanie 2018	87 099 066,00	65 608 862,00		450 000,00		0,00	0,00			393 000,00		0,00	0,00	0,00	21 489 204,00
2019	101 441 342,00	66 079 333,00		450 000,00		0,00	0,00			936 000,00		0,00	0,00	0,00	35 362 009,00
2020	71 805 011,00	63 068 773,00		450 000,00		0,00	0,00			1 033 000,00		0,00	0,00	0,00	8 736 238,00
2021	68 761 505,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			957 000,00		0,00	0,00	0,00	5 005 251,00
2022	67 985 785,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			883 000,00		0,00	0,00	0,00	5 005 249,00
2023	67 985 785,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			796 000,00		0,00	0,00	0,00	4 905 281,00
2024	67 885 815,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			710 000,00		0,00	0,00	0,00	5 314 460,00
2025	68 294 994,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			630 000,00		0,00	0,00	0,00	5 313 701,00
2026	68 294 235,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			710 000,00		0,00	0,00	0,00	5 402 420,00
2027	68 382 954,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			630 000,00		0,00	0,00	0,00	5 402 420,00
2028	68 382 954,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			557 000,00		0,00	0,00	0,00	5 313 701,00
2029	68 382 954,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			486 000,00		0,00	0,00	0,00	5 402 420,00
2030	68 382 954,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			417 000,00		0,00	0,00	0,00	5 402 420,00
2031	68 382 745,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			347 000,00		0,00	0,00	0,00	5 402 420,00
2032	68 722 770,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			278 000,00		0,00	0,00	0,00	5 402 420,00
2033	68 722 770,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			208 000,00		0,00	0,00	0,00	5 402 211,00
2034	68 722 890,00	62 980 534,00		450 000,00		0,00	0,00			145 000,00		0,00	0,00	0,00	5 742 236,00
				450 000,00		0,00	0,00			87 000,00		0,00	0,00	0,00	5 742 236,00
				450 000,00		0,00	0,00			29 000,00		0,00	0,00	0,00	5 742 356,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:			z tego:			w tym:	
				na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym:	
										4.1.1	4.2
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]									
Wykonanie 2016	-3 856 264,80	10 885 061,39	0,00	0,00	4 910 634,79	2 650 407,08	5 974 426,60	1 205 857,72	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	3 088 656,00	5 024 282,21	0,00	0,00	4 768 568,88	0,00	0,00	0,00	255 713,33	0,00	
Plan 3 kw. 2018	-18 743 988,41	21 622 696,41	0,00	0,00	4 647 531,41	2 071 282,00	16 720 765,00	16 672 676,41	254 400,00	0,00	
Wykonanie 2018	-13 408 615,00	16 287 353,00	0,00	0,00	4 832 953,00	2 256 704,00	11 200 000,00	11 151 911,00	254 400,00	0,00	
2019	-10 939 051,00	13 722 436,00	0,00	0,00	2 368 020,00	0,00	11 000 000,00	10 939 051,00	354 416,00	0,00	
2020	2 575 815,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	0,00	
2021	1 607 425,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	0,00	
2022	2 383 145,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	0,00	
2023	2 383 147,00	99 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	0,00	
2024	2 483 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 996,00	0,00	
2025	2 073 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 074 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 985 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 985 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 985 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 985 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 986 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 646 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 646 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 646 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			5	5.1	z tego:			
					w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Wykonanie 2016	2 260 227,71	2 260 227,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	3 279 984,35	2 779 984,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	2 878 738,00	2 878 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	
Wykonanie 2018	2 878 738,00	2 878 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 783 385,00	2 783 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 675 811,00	2 675 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 707 421,00	1 707 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 483 141,00	2 483 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 483 143,00	2 483 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 483 115,00	2 483 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 073 936,00	2 073 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 074 695,00	2 074 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 985 976,00	1 985 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 985 976,00	1 985 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 985 976,00	1 985 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 985 976,00	1 985 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 986 185,00	1 986 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 646 160,00	1 646 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 646 160,00	1 646 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 646 040,00	1 646 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2016	17 096 983,00	0,00	6 816 468,30	11 727 103,09
Wykonanie 2017	14 311 833,44	0,00	8 706 158,50	13 474 727,38
Plan 3 kw. 2018	28 153 860,44	0,00	1 489 907,03	6 137 438,44
Wykonanie 2018	22 633 096,00	0,00	1 353 970,00	6 186 923,00
2019	30 849 711,00	0,00	6 002 832,00	8 370 852,00
2020	28 173 900,00	0,00	6 358 565,00	6 358 565,00
2021	26 466 479,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2022	23 983 338,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2023	21 500 195,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2024	19 017 080,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2025	16 943 144,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2026	14 868 449,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2027	12 882 473,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2028	10 896 497,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2029	8 910 521,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2030	6 924 545,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2031	4 938 360,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2032	3 292 200,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2033	1 646 040,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00
2034	0,00	0,00	6 388 396,00	6 388 396,00

- 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		10.1	11.1				11.3	11.3.1			
LP	10				11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	31 793 994,53	4 779 378,10	6 496 436,63	109 690,30	6 386 746,33	6 381 764,83	10 172 810,87	1 804 378,06	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	33 176 381,72	4 738 582,29	163 914,75	60 654,00	103 260,75	54 891,00	12 264 606,04	1 396 103,93	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	36 934 994,28	5 778 512,00	23 300 335,00	1 359 708,00	21 940 627,00	20 710 924,00	11 672 141,00	1 992 654,44	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	37 289 498,00	5 778 512,00	10 741 175,00	1 359 708,00	9 381 467,00	9 036 785,00	10 277 116,00	2 175 303,00	
2019	0,00	0,00	38 037 628,00	5 798 356,00	26 720 585,00	1 544 856,00	25 175 729,00	25 175 729,00	8 606 280,00	1 580 000,00	
2020	2 575 815,00	2 575 815,00	38 000 000,00	5 700 000,00	6 356 947,00	135 039,00	6 221 908,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 607 425,00	1 607 425,00	38 000 000,00	5 700 000,00	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 383 145,00	2 383 145,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 383 147,00	2 383 147,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 483 115,00	2 483 115,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 073 936,00	2 073 936,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 074 695,00	2 074 695,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 985 976,00	1 985 976,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 985 976,00	1 985 976,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 985 976,00	1 985 976,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 985 976,00	1 985 976,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 986 185,00	1 986 185,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 646 160,00	1 646 160,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 646 160,00	1 646 160,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 646 040,00	1 646 040,00	38 000 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. (rozdziały od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

12) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	12.4	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾		w tym:		w tym:	
		12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Wykonanie 2016	5 150 845,07	1 926 447,00	0,00	3 224 398,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	23 370,00	8 500,00	23 370,00	79 774,64	79 774,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	5 690 540,00	4 833 559,00	5 690 540,00	1 158 747,36	1 078 747,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 021 398,00	866 717,00	1 021 398,00	456 447,00	376 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	11 410 682,00	7 287 792,00	6 671 314,00	4 624 511,00	1 305 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	29 831,00	29 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00						
2019	0,00	0,00	0,00	0,00						
2020	0,00	0,00	0,00	0,00						
2021	0,00	0,00	0,00	0,00						
2022	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	0,00	0,00	0,00	0,00						
2032	0,00	0,00	0,00	0,00						
2033	0,00	0,00	0,00	0,00						
2034	0,00	0,00	0,00	0,00						

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	2 260 227,71	0,00	2 570,66	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 779 984,35	0,00	5 165,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 878 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 878 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 783 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 875 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 707 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 637 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 637 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 636 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 227 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 228 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 139 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 139 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 139 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 139 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 140 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	800 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	799 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem wyłączenia samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Powiatu w Kętrzynie
z dnia

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
			kwoty w zł							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 442 455,00	26 720 585,00	6 356 947,00	46 800,00	0,00	39 442 455,00
1.a	- wydatki bieżące				2 468 462,00	1 544 856,00	135 039,00	46 800,00	0,00	2 468 462,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 973 993,00	25 175 729,00	6 221 908,00	0,00	0,00	36 973 993,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				14 921 319,00	12 924 338,00	88 239,00	0,00	0,00	14 921 319,00
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	RPO: Modernizacja Infrastruktury Kształcenia Zawodowego w PCE Kętrzyn - poprawa jakości kształcenia	Powiatowe Centrum Edukacyjne w Kętrzynie	2017	2019	2 291 702,00	1 513 656,00	88 239,00	0,00	0,00	2 291 702,00
1.1.1.2	Erasmus +: Przygotowanie młodych ludzi do rynku pracy w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kętrzynie - wymiana doświadczeń praktycznych	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kętrzynie	2018	2020	1 832 984,00	1 185 729,00	0,00	0,00	0,00	1 832 984,00
1.1.1.3	Erasmus +: Projekt ukierunkowany na realizację staży zagranicznych dla młodzieży oraz wsparcia językowego, zawodowego i kulturowego Zespołu Szkół im. Macieja Rataja w Reszlu - zwiększenie kompetencji językowych i zawodowych uczniów	Zespół Szkół im. Macieja Rataja w Reszlu	2018	2020	111 764,00	81 742,00	30 022,00	0,00	0,00	111 764,00
1.1.1.4	RPO: Zwiększenie potencjału usamodzielnianych wychowanków pieczy zastępczej w Powiecie Kętrzyńskim - zwiększenie potencjału wychowanków pieczy zastępczej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2020	212 436,00	150 411,00	49 712,00	0,00	0,00	212 436,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.1.2.1	RPO: Wdrożenie e-usług w Centrum Usług Wspólnych Powiatu Kętrzyńskiego oraz jednostkach organizacyjnych przez niego obsługiwanych - zwiększenie dostępności, jakości oraz bezpieczeństwa usług publicznych świadczonych przez CUW PK	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Kętrzyńskiego	2018	2019	12 629 617,00	11 410 682,00	0,00	0,00	0,00	12 629 617,00
1.1.2.2	RPO: Projekt zintegrowanej informacji geodezyjno- kartograficznej Powiatu Kętrzyńskiego - cyfryzacja dotychczasowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych umożliwiająca ich dostępność zainteresowanym grupom za pomocą internetu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2019	2 199 240,00	1 809 819,00	0,00	0,00	0,00	2 199 240,00
1.1.2.3	RPO: Przebudowa drogi powiatowej nr 3935N ulicy Piłeniznego w Reszlu - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2019	5 516 841,00	4 861 495,00	0,00	0,00	0,00	5 516 841,00
1.1.2.4	RPO: Przebudowa i remont budynku Internetu PCE przy ul. Poznańskiej w Kętrzynie, wraz ze zmianą sposobu użytkowania części parteru budynku na Powiatowy Dom Dziecka - poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa obiektu, modernizacja	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2018	2019	1 984 348,00	1 939 367,00	0,00	0,00	0,00	1 984 348,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				2 919 188,00	2 800 001,00	0,00	0,00	0,00	2 919 188,00
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				24 521 136,00	13 796 247,00	6 268 708,00	46 800,00	0,00	24 521 136,00
1.3.1	- wydatki bieżące				176 760,00	31 200,00	46 800,00	46 800,00	0,00	176 760,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2017	2021	176 760,00	31 200,00	46 800,00	46 800,00	0,00	176 760,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 344 376,00	13 765 047,00	6 221 908,00	0,00	0,00	24 344 376,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1691N na odcinku Babieniec-Worplawki - Reszer - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2019	1 739 772,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	1 739 772,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi nr 1602N Lesieniec-Silec w kierunku Surwile - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2019	819 143,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	819 143,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1701N Garbno - Skandawa (dł. 5,3km) - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2019	1 767 737,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 767 737,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1581N Dziętrzychowo-Drogosze-Kiełmiarki Wielkie na odcinku Kreliejmy-Kołwiny - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2019	1 584 145,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 584 145,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 3803N ul. Budowiana w Kętrzynie - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2015	2019	3 083 371,00	2 995 029,00	0,00	0,00	0,00	3 083 371,00
1.3.2.6	Budowa boiska przy Zespole Szkół im. Macieja Rataja ul. W. Łukasieńskiego 3 w Reszlu - poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa obiektów szkolnych, zwiększenie aktywności fizycznej dzieci i młodzieży	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2018	2020	1 288 553,00	336 017,00	924 123,00	0,00	0,00	1 288 553,00
1.3.2.7	Przebudowa i remont basenu pływackiego krytego przy ul. Poznańskiej 21 w Kętrzynie - rozwój kultury fizycznej wśród społeczności lokalnej, zwiększenie ostępności do podstawowej infrastruktury sportowej, poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2015	2020	12 122 856,00	6 828 563,00	5 114 358,00	0,00	0,00	12 122 856,00
1.3.2.8	Remont i przebudowa hali sportowej i zaplecza przy Zespole im. M. C. Skłodowskiej przy ul. Wojska Polskiego w Kętrzynie - poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa obiektu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2018	2020	926 700,00	725 438,00	183 427,00	0,00	0,00	926 700,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej 1582N Toikiny-Filipówka (gr:woj.nr 594) na odcinku Starynia-Toikiny - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2018	2019	1 012 099,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	1 012 099,00

[Handwritten signature]

OBJAŚNIENIA
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2019-2034 Powiatu Kętrzyńskiego

I. WPROWADZENIE

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.). Zgodnie z ufp */ Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) ma obejmować swoim zakresem co najmniej 4 lata budżetowe (rok budżetowy oraz co najmniej 3 kolejne lata). WPF uchwalana jest nie później niż uchwała budżetowa na rok 2019. Jest to dokument pozwalający ocenić możliwości inwestycyjne Powiatu i jego zdolność kredytową. Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na Wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych (aktualizacja - październik 2018r.) oraz wykonaniu za lata 2016-2017 i za III kwartały 2018r.

WPF dotyczy podstawowych parametrów budżetowych, tj. prognozowanego poziomu dochodów (w tym dochodów bieżących, dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku i dotacji inwestycyjnych), poziomu wydatków (z podziałem na majątkowe i bieżące) oraz wynikającego z nich deficytu lub nadwyżki, kwoty długu (kredytów), pożyczek i innych przychodów, kwoty obsługi zadłużenia i salda zadłużenia.

Relacje między projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2019 rok a projektem budżetu na 2019 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu Powiatu.

Budżet Powiatu na 2019 rok jest budżetem realnym, strona dochodowa opiera się na wpływach pochodzących z subwencji, dotacji, udziału we wpływach z podatku dochodowego PIT i CIT, dochodów ze sprzedaży mienia, opłaty komunikacyjnej, opłaty za zajęcie pasa drogi powiatowej, opłaty za wydanie prawa jazdy oraz pozostałych dochodów z gospodarowania mieniem powiatu. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem Powiatu, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące.

Realizacja budżetu wymagać będzie podejmowania szeregu działań mających na celu dalszą racjonalizację wydatków budżetowych i to we wszystkich sferach działalności samorządu oraz zintensyfikowanie działań w zakresie wysokiej realizacji dochodów budżetowych.

Prognoza na lata następne została zaplanowana w oparciu o szczegółową analizę wykonania w latach poprzednich, dane prognostyczne wynikające z podpisanych

*/ ufp – ustawa o finansach publicznych

umów oraz przewidywany wzrost poszczególnych źródeł dochodów oraz wydatków w latach 2019-2034. Prognozowane dochody i wydatki opracowane zostały na okres, na który planuje się zaciągnąć i spłacić zobowiązania.

II. DOCHODY

Dochody budżetu zostały przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej w szczególności wynikającej z art. 226 ufp^{*/}, tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku.

Prognoza dochodów bieżących to suma źródeł dochodów niezwiązanych z finansowaniem inwestycji i zbywaniem składników majątkowych. Zaplanowano udział dochodów bieżących w dochodach ogółem w każdym roku budżetowym na poziomie wypracowanych dochodów w latach ubiegłych. W 2019 roku założono wysokość dochodów bieżących zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Rozwoju i Finansów, Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, innych jednostek samorządu terytorialnego oraz jednostek budżetowych Powiatu. Większość dochodów bieżących należy do transferów pochodzących z budżetu państwa, do których należą udział w podatku PIT, subwencja ogólna oraz dotacje na zadania zlecone i własne powiatu.

W roku 2019 planowane dochody ogółem stanowią kwotę **90 502 291 zł**, które w stosunku do planu na rok 2018 są wyższe o 12%, a to głównie z uwagi na znacznie wyższy udział środków z dotacji i innych planowanych do pozyskania środków, przeznaczonych na dofinansowanie projektów, programów i zadań inwestycyjnych. Około 80% w dochodach ogółem stanowią dochody bieżące (72 082 165 zł), z czego 57% pochodzi z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej (41 285 879 zł), około 17% z dotacji i innych środków na cele bieżące, 15% z udziału Powiatu w podatku PIT.

W 2020 r. plan dochodów ogółem przyjęto na poziomie 74 380 826 zł, tj. 17,8% mniej względem roku 2019, z uwagi na niższe dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz innych środków przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji, które w roku 2020 będą ostatecznie finalizowane. W latach 2021 - 2034 dochody ogółem zaplanowano w kwocie 70 368 930 zł i stanowią głównie dochody z tytułu subwencji ogólnej przyjętej w latach 2021-2034 w wysokości 41 285 879 zł, tj. na poziomie roku 2019. Dochody bieżące w latach 2021 - 2034 zaplanowano w wysokości 69 368 930 zł i stanowią ponad 98% w dochodach ogółem.

Udział Powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiący 10,25% dla powiatów, w latach 2020 - 2034 przyjęto na poziomie 11 026 450 zł, tj. kwotę z roku 2019. Udział w podatku PIT przyjęto na bezpiecznym poziomie bazując na danych historycznych za lata 2016-2017 oraz prognozowanej kwocie zgodnie z komunikatem Ministra Rozwoju i Finansów na rok 2019.

W przypadku udziału powiatu w podatku CIT, kalkulacja dochodów z tego tytułu oparta była na analizie danych historycznych, tj. wykonaniu za lata 2016-2017

^{*/} ufp – ustawa o finansach publicznych

oraz za 9 miesięcy roku 2018 i prognozie wykonania za rok 2018. Szacunek dochodów przyjęto na poziomie 160 000 zł dla każdego roku w okresie 2019-2034.

Prognoza dochodów majątkowych – to suma kwot, które po stronie wydatków przeznaczone są na finansowanie zadań inwestycyjnych. W prognozie dla Powiatu przyjęto dochody majątkowe pozyskane w wyniku aplikacji o środki z UE w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020 oraz pochodzących z dofinansowania z budżetu państwa i innych samorządów. Dochody majątkowe w roku 2019 skalkulowano na poziomie **18 420 126 zł** i stanowią **20,4%** ogólnej kwoty dochodów, z czego 92,3% tej kwoty stanowią dotacje i inne środki przeznaczone na dofinansowanie inwestycji, natomiast kwota 1 420 300 zł to szacunek dochodów z tytułu sprzedaży majątku. Od roku 2020 nie oszacowano dochodów z tego źródła, z uwagi na brak zasadniczego majątku do zbycia.

W roku 2019 dochody z tytułu dotacji i środków planowanych do otrzymania na inwestycje wynoszą **16 999 826 zł**, z czego 7 287 792 zł stanowi udział środków z Unii Europejskiej, kwota 7 908 528 zł środki z budżetu państwa, kwota 1 803 506 zł dotacje z Gmin.

W roku 2020 w pozycji dochodów z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych kwota 4 953 488 zł stanowi dofinansowanie do rozpoczętych w roku 2018 inwestycji i stanowi środki z budżetu europejskiego w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020. Natomiast w latach 2021-2034 zaplanowano jedynie pomoc finansową pochodzącą z Gmin w wysokości 1 000 000 zł, na inwestycje w infrastrukturę drogową w ramach kontynuowanej od 2015 roku współpracy z Gminami.

III. WYDATKI

Wydatki są oszacowane w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Dla roku 2019 kwota wydatków wynosi **101 441 342 zł**. W roku 2020 przyjęto wydatki na poziomie 71 805 011 zł, co stanowi o ponad 29% mniej do roku 2019, z uwagi na niższe wydatki majątkowe. W latach 2021-2034 wydatki ogółem nie przekraczają kwoty 69 mln zł.

Prognoza wydatków bieżących przyjęta na 2019 rok w kwocie **66 079 333 zł** stanowi sumę wydatków na działalność podstawową, zadań realizowanych przez poszczególne jednostki budżetowe podlegające Powiatowi Kętrzyńskiemu. W planie wydatków bieżących mieszczą się wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych i innymi wydatkami nie inwestycyjnymi dotyczącymi wykonywania zadań powiatu. W roku 2020 przyjęto wydatki bieżące na poziomie 63 068 773 zł. W latach 2021-2034 przyjęto, iż wydatki bieżące stanowią kwotę 62 980 534 zł, która zapewni zachowanie relacji, o której mowa w art. 242 ufp^{*/}, tj. prognozowane wydatki bieżące nie przekraczają prognozowanych dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe w roku 2019 zaplanowano w wysokości **35 362 009 zł** i stanowią blisko **35 %** ogółu wydatków. Ponad 48% wydatków majątkowych w roku 2019 pokrytych zostanie dofinansowaniem pochodzącym z budżetu europejskiego,

^{*/} ufp – ustawa o finansach publicznych

budżetu państwa oraz gmin. W ramach wydatków majątkowych kwota **16 143 676 zł** tj. **46% stanowi wydatki w infrastrukturę drogową**. W roku 2020 wydatki majątkowe na poziomie 8 736 238 zł, z czego kwota 6 221 908 zł przeznaczona jest na dokończenie przedsięwzięcia Przebudowy i remontu basenu pływackiego krytego w Kętrzynie, Budowy boiska przy Zespole Szkół im. Macieja Rataja ul. W. Łukasińskiego 3 w Reszlu oraz Remontu i przebudowy hali sportowej i zaplecza przy Zespole im. M. C. Skłodowskiej przy ul. Wojska Polskiego w Kętrzynie. W latach 2021-2034 wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 5 - 6 mln zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp*/ występują w latach 2019-2021, z czego w roku 2019 stanowią kwotę 26 720 585 zł, z czego 25 175 729 zł to limit dla wydatków majątkowych, w roku 2020 - 6 356 947 zł, z czego na wydatki majątkowe 6 221 908 zł, zaś w roku 2021 - 46 800 zł na wydatki bieżące.

IV. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust.1 ufp */). Wynik budżetu w latach 2019 - 2034 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W roku 2019 planuje się deficyt na poziomie **10 939 051 zł**, który wynika w szczególności z założonego do realizacji programu inwestycyjnego w tym okresie. W latach 2020-2034 planuje się nadwyżkę budżetu, która przeznaczona będzie na rozchody budżetu (spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów).

V. PRZYCHODY BUDŻETU

W roku 2019 planuje się przychody budżetu w wysokości **13 722 436 zł**. Stanowią one wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 2 368 020 zł oraz kredyty w wysokości 11 000 000 zł, z czego 10 939 051 zł na pokrycie deficytu, 60 949 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach kolejnych, tj. w okresie 2020-2023 również zaplanowano przychody budżetu, które stanowią przychody z tytułu spłaty udzielonych z budżetu powiatu dwóch pożyczek Szpitalowi Powiatowemu w Kętrzynie.

VI. ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody budżetu obejmują spłatę długu zaplanowaną na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, a także spłat nowego zadłużenia planowanego do zaciągnięcia w 2019 roku. Spłata przypadająca na **2019 rok - 2 783 385 zł**, stanowi ona **3,08%** planowanych dochodów ogółem. W kolejnych latach relacja kształtuje się następująco : w 2020r. - 3,60%, w 2021r. - 2,43%, w 2022r. - 3,53% i spada do poziomu 2,34% w roku 2034.

*/ ufp - ustawa o finansach publicznych

VII. WSKAŹNIK OBSŁUGI DŁUGU

Wskaźnik obsługi długu obliczany jako wskaźnik procentowy relacji: kwota spłaty rat kredytów + kwota odsetek od kredytów + kwota potencjalnej spłaty kwoty wynikającej z udzielonego poręczenia do dochodów ogółem, w roku 2019 wynosi 4,61 %, w roku 2020 wynosi 5,59 % i jest malejący do 3,02 % w roku 2034.

VIII. ŁĄCZNA KWOTA DŁUGU

Pozycje WPF dotyczące prognozy długu opracowano na podstawie zawartych umów o kredyty, zgodnie z wynikającymi z nich kwotami spłat w kolejnych latach oraz szacunkiem odsetek przypadających do spłat według umownych stóp procentowych.

Uwzględniono również kwoty wynikające z przewidywanych do zaciągnięcia kredytów na sfinansowanie wynikających z prognozy wielkości deficytu budżetu lub na sfinansowanie rozchodów z tytułu zapadających do spłaty w roku kredytów wraz z szacunkową kwotą obsługi długu.

Wyliczenie obowiązujących wskaźników zadłużenia następuje automatycznie przez funkcje wprowadzone w formularzu prognozy, na podstawie danych podstawionych do wzoru określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Rok 2018 przewidywany jest z kwotą długu w wysokości **22 633 096 zł**. W 2019 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 11 000 000 zł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych nie mających pokrycia w dochodach własnych powiatu i środkach pozyskanych z zewnątrz oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. W planowanym do zaciągnięcia kredycie w roku 2019 zastosowano karencję w spłacie kapitału do końca 2021 roku.

Wysokość długu na dzień **31.12.2019r. wynosi 30 849 711 zł**. W wyniku spłat kapitału kredytów zaciągniętych do 31.12.2019r. stan długu Powiatu wynosi w 2020r. - 28 173 900 zł, w 2021r. - 26 466 479 zł, w 2022r. - 23 983 338 zł, w 2023r. - 21 500 195 zł, w 2024r. - 19 017 080 zł, w 2025r. - 16 943 144 zł, w 2026r. - 14 868 449 zł, w 2027r. - 12 882 473 zł, w 2028r. - 10 896 497 zł, w 2029r. - 8 910 521 zł, w 2030r. - 6 924 545 zł, w 2031r. - 4 938 360 zł, w 2032r. - 3 292 200 zł, w 2033r. - 1 646 040 zł, w 2034r. - 0 zł.

IX. WSKAŹNIK DŁUGU

Wskaźnik długu liczony procentowo jako planowana kwota długu na koniec roku do planu dochodów w roku, jest prognozowany na rok 2019 na poziomie 34,09 %, w 2020r. - 37,88 %, w 2021r. - 37,61 %, w 2022r. - 34,08 %. W kolejnych latach wskaźnik spada do poziomu 24,08 % w 2025r. i w 2034r. do poziomu - 0 %.

X. ŚREDNIA ARYTMETYCZNA Z OSTATNICH TRZECH LAT, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH Z 27 SIERPNI 2009R.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym :

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 ufp */,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 ufp */,
- 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

do planowanych dochodów ogółem budżetu **przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji** jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Wskaźnik, o którym mowa w art. 243 ufp*/ za 2016 r. - 12,54 %, za 2017 r. - 13,26 %, za 2018 r. (obliczony wg planu III kwartału) - 4,35 %. Średnia arytmetyczna z trzech lat dla roku 2019 wynosi 10,05 %. Łączna kwota przypadających w roku budżetowym 2019 spłat rat kredytów wraz z odsetkami i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń do dochodów budżetu wynosi 4,61 %.

Został spełniony warunek, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zarówno dla roku 2019 jak i dla kolejnych lat prognozy finansowej.

XI. PORĘCZENIA UDZIELONE PRZEZ POWIAT

W prognozie WPF w latach 2019-2034 zaplanowano kwotę 450 000 zł na obsługę potencjalnych spłat rat kapitałowo-odsetkowych jakie mogą wystąpić z tytułu udzielonego przez powiat w roku 2007 poręczenia za kredyt Szpitala Powiatowego w Kętrzynie na restrukturyzację zadłużenia.

XII. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2015 roku do końca okresu realizacji zadań.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia w latach 2015-2021 wynoszą **39 442 455 zł**, z czego w roku 2019 - **26 720 585 zł**, w roku 2020 - **6 356 947 zł**, w roku 2021 - **46 800 zł**.

*/ ufp – ustawa o finansach publicznych

XIII. UZASADNIENIE WPROWADZENIA NOWEJ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019-2034

Nowa prognoza finansowa została skonstruowana realnie w odniesieniu do możliwości finansowych, realizacji przedsięwzięć, obsługi długu w danym okresie, wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby Wieloletnich Prognoz Finansowych Jednostek Samorządu Terytorialnego. Zakres wprowadzonych zmian jest na tyle szeroki, że uzasadnione jest wprowadzenie nowej uchwały.

