

**Uchwała nr 356/2019**  
**ZARZĄDU POWIATU W KĘTRZYNIE**  
**z dnia 14 listopada 2019 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2020 - 2035**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), **Zarząd Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje :**

**§ 1**

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata **2020 - 2035** wraz z objaśnieniami w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata **2020 - 2035** 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. *Michał Kochanowski*

*Starosta Kętrzyński*.....

2. *Andrzej Lewandowski*

*Wicestarosta*.....

3. *Olga Halina Wanago*

*Członek* .....

4. *Alina Janiszewska*

*Członek*.....

5. *Zdzisław Andrzej Flis*

*Członek* .....

**ZARZĄD POWIATU W KĘTRZYNIE**

**Uchwała w sprawie  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Powiatu Kętrzyńskiego  
na lata 2020-2035**

**PROJEKT  
ZARZĄDU POWIATU**



**Kętrzyn, 14 listopada 2019 roku**

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

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego  
na lata 2020 – 2035**

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 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 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 2020 – 2035 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2023 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 IV/34/2018 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 28 grudnia 2018 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2019 – 2034.

**§ 7**

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

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

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

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	z tego:										w tym:		
		1	1.1					1.2					1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2					
Dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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 dochoady bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
Wykonanie 2017	71 481 521,70	63 393 423,23	9 177 192,00	160 224,73	35 529 259,00	10 989 295,65	7 521 860,85	0,00	8 098 098,47	775 861,99	7 322 236,48			
Wykonanie 2018	72 410 751,84	66 631 356,68	10 103 142,00	170 489,02	38 003 661,00	10 739 191,28	7 589 632,94	0,00	5 779 395,16	1 316 875,50	4 462 519,66			
Plan 3 kw. 2019	93 046 291,00	74 259 689,00	11 026 460,00	160 000,00	41 585 853,00	13 867 516,00	7 619 860,00	0,00	18 786 602,00	1 420 300,00	17 366 302,00			
Wykonanie 2019	85 073 339,00	73 702 592,00	11 026 460,00	160 000,00	42 061 057,00	12 832 515,00	7 622 560,00	0,00	11 370 747,00	220 300,00	11 150 447,00			
2020	97 410 218,00	80 802 206,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	12 081 982,00	7 571 255,00	0,00	16 608 012,00	1 385 290,00	15 222 722,00			
2021	82 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00			
2022	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2023	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2024	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2025	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2026	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2027	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2028	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2029	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			
2030	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00			

2031	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2032	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2033	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2034	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2035	81 487 211,00	79 487 211,00	10 812 148,00	200 000,00	50 136 821,00	10 766 987,00	7 571 255,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 o którym mowa w art. 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
Wykonanie 2017	68 402 865,70	54 687 264,73	33 176 381,72	0,00	0,00	409 831,83	0,00	0,00	13 715 600,97	13 715 600,97	2,21	2,21.1	
Wykonanie 2018	77 740 066,66	57 783 366,32	36 100 745,95	0,00	0,00	340 872,26	0,00	0,00	19 956 700,34	19 956 700,34	2,21	2,21.1	
Plan 3 kw. 2019	103 930 834,00	69 676 895,00	38 999 079,00	450 000,00	0,00	816 800,00	0,00	0,00	34 253 939,00	34 253 939,00	2,21	2,21.1	
Wykonanie 2019	89 462 021,00	69 232 241,00	40 902 602,00	450 000,00	0,00	816 800,00	0,00	0,00	20 229 780,00	20 229 780,00	2,21	2,21.1	
2020	116 856 693,00	76 843 766,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	1 149 000,00	0,00	0,00	40 012 927,00	40 012 927,00	2,21	2,21.1	
2021	79 806 506,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	1 245 000,00	0,00	0,00	5 089 364,00	5 089 364,00	2,21	2,21.1	
2022	78 338 466,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	1 137 000,00	0,00	0,00	3 621 324,00	3 621 324,00	2,21	2,21.1	
2023	78 338 464,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	1 021 000,00	0,00	0,00	3 621 322,00	3 621 322,00	2,21	2,21.1	
2024	78 418 496,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	906 000,00	0,00	0,00	3 701 354,00	3 701 354,00	2,21	2,21.1	
2025	78 827 675,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	797 000,00	0,00	0,00	4 110 533,00	4 110 533,00	2,21	2,21.1	
2026	78 806 919,71	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	696 000,00	0,00	0,00	4 089 777,71	4 089 777,71	2,21	2,21.1	
2027	78 675 635,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	596 000,00	0,00	0,00	3 958 493,00	3 958 493,00	2,21	2,21.1	
2028	78 675 635,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	497 000,00	0,00	0,00	3 958 493,00	3 958 493,00	2,21	2,21.1	
2029	78 875 995,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	402 000,00	0,00	0,00	4 158 853,00	4 158 853,00	2,21	2,21.1	
2030	79 475 675,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	321 000,00	0,00	0,00	4 758 533,00	4 758 533,00	2,21	2,21.1	
2031	79 475 461,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	251 000,00	0,00	0,00	4 758 319,00	4 758 319,00	2,21	2,21.1	
2032	79 815 491,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	5 098 349,00	5 098 349,00	2,21	2,21.1	
2033	79 815 491,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	5 098 349,00	5 098 349,00	2,21	2,21.1	
2034	79 815 211,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	5 098 069,00	5 098 069,00	2,21	2,21.1	
2035	80 353 131,00	74 717 142,00	46 140 801,00	450 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	5 635 989,00	5 635 989,00	2,21	2,21.1	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1		na pokrycie deficytu budżetu x				4.2	na pokrycie deficytu budżetu x	
									3.1	4.1.1				4.2.1	4.3.1
Lp															
Wykonanie 2017	3 088 656,00	0,00	5 024 282,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 768 568,88	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	-5 329 314,82	0,00	11 938 953,86	7 000 000,00	5 329 314,82	0,00	0,00	0,00	0,00	4 832 953,86	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	-10 884 543,00	0,00	14 607 928,00	11 000 000,00	10 884 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 253 512,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	-4 388 682,00	0,00	11 085 317,89	7 000 000,00	4 388 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 730 901,89	0,00	0,00			
2020	-19 446 475,00	0,00	22 122 285,00	17 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 963 109,00	2 446 475,00	0,00			
2021	2 680 705,00	0,00	159 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	3 148 745,00	0,00	159 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	3 148 747,00	0,00	159 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	3 068 715,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	2 659 536,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	2 680 291,29	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	2 811 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	2 811 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	2 611 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	2 011 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	2 011 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 671 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	1 671 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	1 134 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

z tego:



- 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 nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z nadwyżkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			5.1	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	w tym:		
	Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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
Wykonanie 2017	255 713,33	0,00	0,00	0,00	3 279 984,35	2 779 984,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	106 000,00	0,00	0,00	0,00	2 878 737,15	2 878 737,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	354 416,00	0,00	0,00	0,00	3 723 385,00	2 783 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	354 416,00	0,00	0,00	0,00	3 723 385,00	2 783 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	159 176,00	0,00	0,00	0,00	2 675 810,00	2 675 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	159 996,00	0,00	0,00	0,00	2 840 701,00	2 840 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	159 996,00	0,00	0,00	0,00	3 308 741,00	3 308 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	159 996,00	0,00	0,00	0,00	3 308 743,00	3 308 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	240 000,00	0,00	0,00	0,00	3 308 715,00	3 308 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 899 536,00	2 899 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 291,29	2 900 291,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 811 576,00	2 811 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 811 576,00	2 811 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 216,00	2 611 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 536,00	2 011 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 750,00	2 011 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 720,00	1 671 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 671 720,00	1 671 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 672 000,00	1 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 080,00	1 134 080,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				z tego:							
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami a wydatkami skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi			
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2017	X	X	X	X	500 000,00	14 311 833,44	0,00	8 706 158,50	13 474 727,38			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	18 433 096,29	0,00	8 847 990,36	13 680 944,22			
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	940 000,00	26 649 711,29	0,00	4 582 794,00	7 836 306,00			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	940 000,00	22 649 711,29	0,00	4 470 351,00	8 201 252,89			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 973 901,29	0,00	3 958 440,00	8 921 549,00			
2021	X	X	X	X	0,00	34 133 200,29	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			
2022	X	X	X	X	0,00	30 824 459,29	0,00	4 770 069,00	4 930 065,00			
2023	X	X	X	X	0,00	27 515 716,29	0,00	4 770 069,00	4 930 065,00			
2024	X	X	X	X	0,00	24 207 001,29	0,00	4 770 069,00	5 010 069,00			
2025	X	X	X	X	0,00	21 307 465,29	0,00	4 770 069,00	5 010 069,00			
2026	X	X	X	X	0,00	18 407 174,00	0,00	4 770 069,00	4 990 069,00			
2027	X	X	X	X	0,00	15 595 598,00	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			
2028	X	X	X	X	0,00	12 784 022,00	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			
2029	X	X	X	X	0,00	10 172 806,00	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			
2030	X	X	X	X	0,00	8 161 270,00	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			
2031	X	X	X	X	0,00	6 149 520,00	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			
2032	X	X	X	X	0,00	4 477 800,00	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			
2033	X	X	X	X	0,00	2 806 080,00	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			
2034	X	X	X	X	0,00	1 134 080,00	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 770 069,00	4 770 069,00			

b) Skonygowanie o srodki dotyczzy okreslonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 zobowiązań związku		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Wyszczególnienie							
Wykonanie 2017	0,00%	X	18,18%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	17,82%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	10,07%	11,07%	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	9,48%	8,50%	X	X	X	X
2020	6,22%	8,08%	8,42%	15,69%	14,83%	TAK	TAK
2021	6,60%	8,75%	6,94%	12,44%	11,58%	TAK	TAK
2022	7,12%	8,60%	6,94%	8,81%	7,95%	TAK	TAK
2023	6,96%	8,43%	6,94%	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2024	6,79%	8,26%	6,94%	6,94%	6,94%	TAK	TAK
2025	6,03%	8,10%	X	6,94%	6,94%	TAK	TAK
2026	5,89%	7,95%	X	8,61%	8,53%	TAK	TAK
2027	5,61%	7,81%	X	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2028	5,47%	7,66%	X	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2029	5,04%	7,53%	X	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2030	4,05%	7,41%	X	7,96%	7,96%	TAK	TAK
2031	3,95%	7,31%	X	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2032	3,36%	7,21%	X	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2033	3,27%	7,13%	X	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2034	3,19%	7,04%	X	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2035	2,33%	6,97%	X	7,33%	7,33%	TAK	TAK



Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 <sup>x</sup>	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2017	450 830,46	450 830,46	429 195,82	1 925 420,41	1 925 420,41	1 925 420,41	493 351,63	493 351,63	428 446,99	
Wykonanie 2018	484 341,37	484 341,37	484 341,37	1 349 463,85	1 349 463,85	1 349 463,85	281 961,26	281 961,26	234 883,06	
Plan 3 kw. 2019	3 340 766,00	3 340 766,00	3 340 766,00	7 160 345,00	7 160 345,00	6 741 845,00	4 025 095,00	4 025 095,00	3 457 367,00	
Wykonanie 2019	1 870 766,00	1 870 766,00	1 870 766,00	7 160 345,00	7 160 345,00	6 741 845,00	2 355 095,00	2 355 095,00	1 987 367,00	
2020	1 682 699,00	1 682 699,00	1 664 837,00	3 356 547,00	3 356 547,00	3 356 547,00	2 126 624,00	2 126 624,00	1 893 758,00	
2021	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	





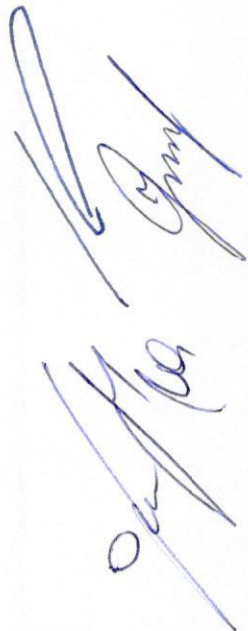




Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Wyszczególnienie Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
					10.7.2.1 x	x				
Wykonanie 2017	2 779 984,35	5 165,03	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	2 878 737,15	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	2 783 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	2 783 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	2 675 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2021	1 707 421,00	0,00	0,00	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	0,00	x	
2023	1 637 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	1 636 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	1 227 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	1 228 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	1 139 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	1 139 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	939 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	339 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	340 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatacznie 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 wyłudzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 173 627,00	22 660 289,00	46 800,00	0,00	0,00	34 173 627,00
1.a	- wydatki bieżące				1 083 793,00	186 040,00	46 800,00	0,00	0,00	1 083 793,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 089 834,00	22 474 249,00	0,00	0,00	0,00	33 089 834,00
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:				5 703 454,00	4 089 958,00	0,00	0,00	0,00	5 703 454,00
1.1.1	- wydatki bieżące				927 793,00	139 240,00	0,00	0,00	0,00	927 793,00
1.1.1.1	Erasmus +: Przygotowanie młodych ludzi do rynku pracy w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kętrzynie - wymiana dobrych praktyk	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kętrzynie	2018	2020	111 764,00	30 022,00	0,00	0,00	0,00	111 764,00
1.1.1.2	Erasmus +: Edukacja szkolna/Partnerstwo strategiczne - współpraca szkół - zwiększenie kompetencji językowych i zawodowych uczniów	Zespół Szkół im.Macieja Rataja w Reszlu	2018	2020	134 518,00	8 505,00	0,00	0,00	0,00	134 518,00
1.1.1.3	RPO: Zwiększenie potencjału usamodzielnianych wychowanków pieczy zastępczej w Powiecie Kętrzyńskim - zwiększenie potencjału wychowanków pieczy zastępczej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2018	2020	212 437,00	49 713,00	0,00	0,00	0,00	212 437,00
1.1.1.4	Erasmus+: Staże zagraniczne w Grecji szansą na rozwój zawodowy uczniów z Kętrzyna - zwiększenie kompetencji zawodowych uczniów	Zespół Szkół im.M C Skłodowskiej w Kętrzynie	2019	2020	469 074,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	469 074,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 775 661,00	3 950 718,00	0,00	0,00	0,00	4 775 661,00
1.1.2.1	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	2020	4 775 661,00	3 950 718,00	0,00	0,00	0,00	4 775 661,00
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				28 470 173,00	18 570 331,00	46 800,00	0,00	0,00	28 470 173,00
1.3.1	- wydatki bieżące				156 000,00	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	156 000,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2017	2021	156 000,00	46 800,00	46 800,00	0,00	0,00	156 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 314 173,00	18 523 531,00	0,00	0,00	0,00	28 314 173,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi nr 1602N Lesieniec-Silec w kierunku Surwile - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2020	2 841 270,00	2 036 800,00	0,00	0,00	0,00	2 841 270,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1701N Garbno - Skandawa (dl. 5,3km) - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2020	3 073 738,00	1 280 001,00	0,00	0,00	0,00	3 073 738,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 3803N ul. Budowlana w Kętrzynie - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2015	2020	3 083 373,00	1 262 002,00	0,00	0,00	0,00	3 083 373,00
1.3.2.4	Budowa boiska przy Zespole Szkół im. Macieja Rataja ul. W. Łukaszyńskiego 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	1 260 140,00	0,00	0,00	0,00	1 288 553,00
1.3.2.5	Przebudowa i remont basenu pływackiego krytego przy ul. Poznańskiej 21 w Kętrzynie - rozwój kultury fizycznej wśród społeczności lokalnej, zwiększenie dostępności do podstawowej infrastruktury sportowej, poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2015	2020	3 266 742,00	3 086 807,00	0,00	0,00	0,00	3 266 742,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej 1582N Tokkiny-Filipówka (gr.woj.nr 594) na odcinku Starynia-Tokkiny - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2018	2020	1 500 100,00	690 001,00	0,00	0,00	0,00	1 500 100,00
1.3.2.7	Przebudowa i remont budynku Internetu PCE przy ul. Poznańskiej w Kętrzynie - poprawa funkcjonalności i bezpieczeństwa obiektu, modernizacja	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2018	2020	4 844 416,00	2 272 946,00	0,00	0,00	0,00	4 844 416,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej nr 1396N Sępól-Lwowiec na odcinku od km 4+486 do km 6+570 - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2019	2020	2 820 382,00	1 492 466,00	0,00	0,00	0,00	2 820 382,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 1989N Głobity - Łankiejski - etap I - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2020	1 058 890,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 058 890,00
1.3.2.10	RPO: Przebudowa drogi powiatowej nr 3935N ulicy Pleniężnego w Reszlu - poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa na drogach powiatu	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2017	2020	1 997 349,00	1 942 366,00	0,00	0,00	0,00	1 997 349,00
1.3.2.11	Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 1567N w km 16+361 w msc. Proсна na rzece Guber - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2019	2020	2 539 360,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 539 360,00

**OBJAŚNIENIA**  
**wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej**  
**na lata 2020-2035 Powiatu Kętrzyńskiego**

**I. WPROWADZENIE**

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.). Zgodnie z ufp <sup>\*/</sup> 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 2020. 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 oraz wykonaniu za lata 2017-2018 i za III kwartały 2019r.

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 2020 rok a projektem budżetu na 2020 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu Powiatu.

Budżet Powiatu na 2020 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 umów oraz przewidywany wzrost poszczególnych źródeł dochodów oraz wydatków w latach 2020-2035. 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<sup>\*</sup>, 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 2020 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 2020 planowane dochody ogółem stanowią kwotę **97 410 218 zł**, które w stosunku do planu 3 kw. na rok 2019 są wyższe o 4,7%, 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 83% w dochodach ogółem stanowią dochody bieżące (80 802 206 zł), z czego 62% pochodzi z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej (50 136 821 zł), około 15% z dotacji i innych środków na cele bieżące, 13% z udziału Powiatu w podatku PIT.

W 2021 r. plan dochodów ogółem przyjęto na poziomie 82 487 211 zł, tj. 15,3% mniej względem roku 2020, z uwagi na niższe dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz innych środków przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji, które w roku 2021 będą ostatecznie finalizowane. W latach 2022 – 2035 dochody ogółem zaplanowano w kwocie 81 487 211 zł i stanowią głównie dochody z tytułu subwencji ogólnej przyjętej w latach 2022-2035 w wysokości 50 136 821 zł, tj. na poziomie roku 2020. Dochody bieżące w latach 2022 - 2035 zaplanowano w wysokości 79 487 211 zł i stanowią ponad 97% w dochodach ogółem.

Udział Powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiący 10,25% dla powiatów, w latach 2021 – 2035 przyjęto na poziomie 10 812 148 zł, tj. kwotę z roku 2020. Udział w podatku PIT przyjęto na bezpiecznym poziomie bazując na danych historycznych za lata 2017-2018 oraz prognozowanej kwocie zgodnie z komunikatem Ministra Rozwoju i Finansów na rok 2020.

W przypadku udziału powiatu w podatku CIT, kalkulacja dochodów z tego tytułu oparta była na analizie danych historycznych, tj. wykonaniu za lata 2017-2018 oraz za 9 miesięcy roku 2019 i prognozie wykonania za rok 2019. Szacunek dochodów przyjęto na poziomie 200 000 zł dla każdego roku w okresie 2020-2035.

**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, pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych i innych samorządów. Dochody majątkowe **w roku 2020** skalkulowano na poziomie **16 608 012 zł** i stanowią 17% ogólnej kwoty dochodów, z czego 91,6% tej kwoty stanowią dotacje i inne środki przeznaczone na dofinansowanie inwestycji, natomiast kwota 1 385 290 zł to szacunek dochodów z tytułu sprzedaży majątku. Od roku 2021 nie oszacowano dochodów z tego źródła, z uwagi na brak zasadniczego majątku do zbycia.

W roku 2021 dochody z tytułu dotacji i środków planowanych do otrzymania na inwestycje wynoszą 3 000 000 zł, natomiast w latach 2022-2035 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 2 000 000 zł.

### III. WYDATKI

Wydatki są oszacowane w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Dla roku 2020 kwota wydatków wynosi **116 856 693 zł**. W roku 2021 przyjęto wydatki na poziomie 79 806 506 zł, co stanowi o ponad 31% mniej do roku 2020, z uwagi na niższe wydatki majątkowe. W latach 2022-2035 wydatki ogółem planowane są na poziomie 78-80 mln zł.

**Prognoza wydatków bieżących** przyjęta na 2020 rok w kwocie **76 843 766 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 latach 2021-2035 przyjęto, iż wydatki bieżące stanowią kwotę 74 717 142 zł, która zapewni zachowanie relacji, o której mowa w art. 242 ufp<sup>\*/</sup>, tj. prognozowane wydatki bieżące nie przekraczają prognozowanych dochodów bieżących.

**Wydatki majątkowe** w roku 2020 zaplanowano w wysokości **40 012 927 zł** i stanowią **34 %** ogółu wydatków. Ponad 38% wydatków majątkowych w roku 2020 pokrytych zostanie dofinansowaniem pochodzącym z budżetu europejskiego, budżetu państwa, Funduszu Dróg Samorządowych oraz gmin. W ramach wydatków majątkowych kwota **23 852 316 zł** tj. **60% stanowi wydatki w infrastrukturę drogową**. W latach 2021-2035 wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 4 – 6 mln zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp<sup>\*/</sup> występują w latach 2020-2021, z czego w roku 2020 stanowią kwotę 22 660 289 zł, z czego 22 474 249 zł to limit dla wydatków majątkowych, 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<sup>\*/</sup>). Wynik budżetu w latach 2020 - 2035 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W roku 2020 planuje się deficyt na poziomie **19 446 475 zł**, który wynika w szczególności z założonego do realizacji programu inwestycyjnego w tym okresie. W latach 2021-2035 planuje się nadwyżkę budżetu, która przeznaczona będzie na rozchody budżetu (spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów).

### V. PRZYCHODY BUDŻETU

W roku 2020 planuje się przychody budżetu w wysokości **22 122 285 zł**. Stanowią one wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 4 963 109 zł, w tym 2 069 149 zł środków z Funduszu Dróg Samorządowych wypłaconych zaliczkowo w 2019 r na poczet inwestycji wydatkowanych w roku 2020, 250 000 zł środków z UE wypłaconych zaliczkowo w 2019 r na poczet projektów wydatkowanych w roku 2020 oraz kredyty w wysokości 17 000 000 zł, z czego 17 000 000 zł na pokrycie deficytu.

<sup>\*/</sup> ufp – ustawa o finansach publicznych

W latach kolejnych, tj. w okresie 2021-2026 również zaplanowano przychody budżetu, które stanowią przychody z tytułu spłaty udzielonych z budżetu powiatu 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 2020 roku. Spłata przypadająca na **2020 rok – 2 675 810 zł**, stanowi ona **2,7%** planowanych dochodów ogółem. W kolejnych latach relacja kształtuje się następująco : w 2021r. – 3,4%, w 2022 r. – 4,1% i spada do poziomu 1,4% w roku 2035.

## 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 2020 wynosi 4,4 %, w roku 2021 wynosi 5,5 %, w roku 2022 wynosi 6,0 % i jest malejący do 2,0 % w roku 2035.

## 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 2019** przewidywany jest z kwotą długu w wysokości **22 649 711 zł**. W 2020 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu w kwocie 17 000 000 zł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych nie mających pokrycia w dochodach własnych powiatu i środkach pozyskanych z zewnątrz.

Wysokość długu na dzień **31.12.2020 r. wynosi 36 973 901 zł**. W wyniku spłat kapitału kredytów zaciągniętych do 31.12.2020 r. stan długu Powiatu wynosi, w 2021 r. – 34 133 200 zł, w 2022 r. – 30 824 459 zł, w 2023 r. – 27 515 716 zł, w 2024 r. – 24 207 001 zł, w 2025 r. – 21 307 465 zł, w 2026 r. – 18 407 174 zł, w 2027 r. – 15 595 598 zł, w 2028 r. – 12 784 022 zł, w 2029 r. – 10 172 806 zł, w 2030 r. – 8 161 270 zł, w 2031 r. – 6 149 520 zł, w 2032 r. – 4 477 800 zł, w 2033r. – 2 806 080 zł, w 2034 r. – 1 134 080 zł, w 2035 r. – 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 2020 na poziomie 37,96 %, w 2021 r. – 41,38 %, w 2022 r. – 37,82 %. W kolejnych latach wskaźnik spada do poziomu 22,59 % w 2025 r. i w 2035 r. do poziomu – 0 %.

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

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 wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2–4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
- 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,
- 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji – do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wskaźnik, o którym mowa w art. 243 ufp<sup>\*/</sup> za 2017 r. - 18,18 %, za 2018 r. – 17,82 %, za 2019 r. (obliczony wg planu III kwartału) – 11,07 %. Średnia arytmetyczna z poprzednich lat dla roku 2020 wynosi 15,69 %. Łączna kwota przypadających w roku budżetowym 2020 spłat rat kredytów wraz z odsetkami i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń do dochodów budżetu po uwzględnieniu wyłączeń wynosi 6,22 %.

Został spełniony warunek, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zarówno dla roku 2020 jak i dla kolejnych lat prognozy finansowej.

## **XI. PORĘCZENIA UDZIELONE PRZEZ POWIAT**

W prognozie WPF w latach 2020-2035 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.

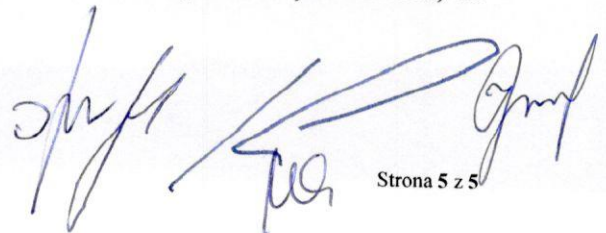
## **XII. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ**

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 **34 173 627 zł**, z czego w roku 2020 – **22 660 289 zł**, w roku 2021 – **46 800 zł**.

## **XIII. UZASADNIENIE WPROWADZENIA NOWEJ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2020-2035**

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.



<sup>\*/</sup> ufp – ustawa o finansach publicznych