

**Uchwała nr XXXII/280/2021
RADY POWIATU W KĘTRZYNI
z dnia 25 lutego 2021 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego
na lata 2021 – 2035**

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

§ 1.

Dokonuje się zmian w **Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2021 – 2035** w zakresie określonym w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia do uchwały stanowi załącznik nr 2.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Powiatu w Kętrzynie nr XXXII/280/2021
z dnia 25 lutego 2021r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	97 933 402,00	87 179 537,00	10 590 420,00	250 000,00	55 480 879,00	12 023 936,00	8 834 302,00	0,00	10 753 865,00	706 950,00	10 046 915,00	
2022	87 565 526,00	86 165 526,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 065,00	8 826 302,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	
2023	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2024	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2025	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2027	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2028	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2029	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2030	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2031	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2032	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2033	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2034	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2035	88 165 516,00	86 165 516,00	10 590 420,00	250 000,00	55 946 739,00	10 552 055,00	8 826 302,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	

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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	116 817 175,00	81 940 806,00	49 109 572,00	450 000,00	0,00	1 138 070,00	0,00	0,00	0,00	34 876 369,00	34 876 369,00	9 518 319,00
2022	86 926 184,00	80 981 992,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	1 137 000,00	0,00	0,00	0,00	5 944 192,00	5 944 192,00	1 000 000,00
2023	85 308 269,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	1 021 000,00	0,00	0,00	0,00	4 326 287,00	4 326 287,00	1 000 000,00
2024	85 389 121,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	906 000,00	0,00	0,00	0,00	4 407 139,00	4 407 139,00	1 000 000,00
2025	85 798 300,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00	4 816 318,00	4 816 318,00	1 000 000,00
2026	85 797 540,15	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	696 000,00	0,00	0,00	0,00	4 815 558,15	4 815 558,15	1 000 000,00
2027	85 886 261,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	4 904 279,00	4 904 279,00	1 000 000,00
2028	85 886 260,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	497 000,00	0,00	0,00	0,00	4 904 278,00	4 904 278,00	1 000 000,00
2029	86 086 620,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	402 000,00	0,00	0,00	0,00	5 104 638,00	5 104 638,00	1 000 000,00
2030	86 686 300,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	321 000,00	0,00	0,00	0,00	5 704 318,00	5 704 318,00	1 000 000,00
2031	86 466 086,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	5 484 104,00	5 484 104,00	1 000 000,00
2032	86 786 116,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	186 000,00	0,00	0,00	0,00	5 804 134,00	5 804 134,00	1 000 000,00
2033	86 786 116,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	5 804 134,00	5 804 134,00	1 000 000,00
2034	86 785 836,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	5 803 854,00	5 803 854,00	1 000 000,00
2035	87 323 598,00	80 981 982,00	48 892 232,00	450 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	6 341 616,00	6 341 616,00	1 000 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-18 883 773,00	0,00	21 124 474,00	4 000 000,00	4 000 000,00	11 241 484,00	11 241 484,00	5 722 994,00	3 642 289,00
2022	639 342,00	639 342,00	2 069 399,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	109 403,00	0,00
2023	2 857 247,00	2 857 247,00	159 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 776 395,00	2 776 395,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 367 216,00	2 367 216,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 367 975,85	2 367 975,85	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 279 255,00	2 279 255,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 279 256,00	2 279 256,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 078 896,00	2 078 896,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 479 216,00	1 479 216,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 699 430,00	1 699 430,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 379 400,00	1 379 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 379 400,00	1 379 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 379 680,00	1 379 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	841 918,00	841 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	159 996,00	0,00	0,00	0,00	2 240 701,00	2 240 701,00	0,00	0,00	0,00
2022	159 996,00	0,00	0,00	0,00	2 708 741,00	2 708 741,00	0,00	0,00	0,00
2023	159 176,00	0,00	0,00	0,00	3 016 423,00	3 016 423,00	0,00	0,00	0,00
2024	240 000,00	0,00	0,00	0,00	3 016 395,00	3 016 395,00	0,00	0,00	0,00
2025	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 607 216,00	2 607 216,00	0,00	0,00	0,00
2026	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 607 975,85	2 607 975,85	0,00	0,00	0,00
2027	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 519 255,00	2 519 255,00	0,00	0,00	0,00
2028	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 519 256,00	2 519 256,00	0,00	0,00	0,00
2029	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 318 896,00	2 318 896,00	0,00	0,00	0,00
2030	240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 719 216,00	1 719 216,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 719 430,00	1 719 430,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 400,00	1 379 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 400,00	1 379 400,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 680,00	1 379 680,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	841 918,00	841 918,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 733 201,85	0,00	5 238 731,00	22 203 209,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	27 024 460,85	0,00	5 183 534,00	7 143 530,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	24 008 037,85	0,00	5 183 534,00	5 342 710,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 991 642,85	0,00	5 183 534,00	5 423 534,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 384 426,85	0,00	5 183 534,00	5 423 534,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 776 451,00	0,00	5 183 534,00	5 423 534,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 257 196,00	0,00	5 183 534,00	5 423 534,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 737 940,00	0,00	5 183 534,00	5 423 534,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 419 044,00	0,00	5 183 534,00	5 423 534,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 699 828,00	0,00	5 183 534,00	5 423 534,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 980 398,00	0,00	5 183 534,00	5 203 534,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 998,00	0,00	5 183 534,00	5 183 534,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 221 598,00	0,00	5 183 534,00	5 183 534,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	841 918,00	0,00	5 183 534,00	5 183 534,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 183 534,00	5 183 534,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	5,09%	8,01%	8,95%	15,75%	20,81%	TAK	TAK
2022	5,68%	8,36%	8,36%	12,59%	17,65%	TAK	TAK
2023	5,93%	8,21%	8,21%	9,00%	14,06%	TAK	TAK
2024	5,78%	8,05%	8,05%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2025	5,10%	7,91%	x	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2026	4,96%	7,78%	x	9,58%	11,96%	TAK	TAK
2027	4,72%	7,64%	x	8,00%	10,38%	TAK	TAK
2028	4,58%	7,51%	x	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2029	4,19%	7,39%	x	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2030	3,29%	7,28%	x	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2031	3,20%	7,19%	x	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2032	2,67%	7,10%	x	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2033	2,59%	7,02%	x	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2034	2,51%	6,95%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2035	1,74%	6,88%	x	7,21%	7,21%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	1 262 214,00	1 262 214,00	1 203 109,00	1 410 182,00	1 410 182,00	1 410 182,00	903 981,00	903 981,00	800 378,00
2022	17 510,00	17 510,00	17 510,00	0,00	0,00	0,00	17 510,00	17 510,00	17 510,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 937 673,00	1 937 673,00	1 410 182,00	5 204 249,00	453 282,00	4 750 967,00	1 111 335,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 517 510,00	17 510,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	2 240 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 708 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 708 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 708 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 299 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 300 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 211 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 211 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 011 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 411 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 411 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 071 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 071 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	534 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia
do uchwały nr XXXII/280/2021
Rady Powiatu w Kętrzynie
z dnia 25 lutego 2021 r.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2021-2035 dotyczą :

- 1. Wprowadzenia danych dotyczących wykonania budżetu za 2020 rok na podstawie sprawozdań rocznych z wykonania budżetu Rb-27S i Rb-28S oraz aktualizacji kwoty długu w latach objętych prognozą,**
- 2. zmniejszenia w roku 2021 planu dochodów budżetu o kwotę 4 413 687 zł, z czego:**
 - 1) kwota 216 000 zł – zwiększenie dochodów bieżących z dotacji na realizację zadań zleconych,
 - 2) kwota 465 860 zł – zmniejszenie dochodów bieżących z subwencji,
 - 3) kwota 85 961 zł – zwiększenie dochodów bieżących z dotacji i środków na realizację zadań bieżących,
 - 4) kwota 932 212 zł – zwiększenie dochodów bieżących z dotacji udzielanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
 - 5) kwota 8 000 zł – zwiększenie pozostałych dochodów bieżących,
 - 6) kwota 5 190 000 zł – zmniejszenie dochodów majątkowych z tytułu środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- 3. zwiększenia w roku 2021 planu wydatków budżetu o kwotę 1 801 116 zł, z czego:**
 - 1) kwota 216 000 zł – zwiększenie wydatków bieżących związanych z realizacją zadań zleconych ,
 - 2) kwota 505 299 zł – zwiększenie wydatków bieżących na zadania realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
 - 3) kwota 79 817 zł – zwiększenie wydatków bieżących na pozostałe zadania,
 - 4) kwota 1 000 000 zł – zwiększenie wydatków majątkowych na inwestycje,
- 4. zwiększenia w roku 2021 przychodów budżetu o kwotę 5 614 803 zł, z czego:**
 - 1) kwota 6 190 000 – zwiększenie kwoty niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach,
 - 2) kwota 820 zł - zwiększenie kwoty spłat pożyczek udzielonych,
 - 3) kwota 576 017 zł – zmniejszenie wolnych środków pieniężnych,
- 5. zmniejszenia w roku 2021 rozchodów budżetu o kwotę 600 000 zł z tytułu spłaty rat zaciągniętych kredytów,**

6. **zmniejszenia w 2022 roku dochodów majątkowych** z tytułu środków z RFIL przy jednoczesnym zwiększeniu przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 1 800 000 zł,
7. **zwiększenia w latach 2022-2035 wydatków majątkowych:** o 600 000 zł w latach 2022, 2024-2025, 2028-2034, o 588 180 zł w 2023 roku, o 599 999,23 zł w 2026 roku, o 600 001 zł w 2027 roku, o 599 999 zł w 2035 roku
8. **zmniejszenia w latach 2022-2035 rozchodów budżetu** z tytułu spłat zaciągniętych kredytów: o 600 000 zł w latach 2022-2025 i 2028-2034, o 599 999,23 zł w 2026 roku, o 600 001 zł w 2027 roku, o 599 999 zł w 2035 roku, oraz zmniejszenia w roku 2023 przychodów z tytułu spłat pożyczek udzielonych o 820 zł,

W wyniku powyższych zmian:

w roku 2021:

Dochody ogółem Powiatu zmniejszyły się o 4,31 %, tj. o kwotę 4 413 687 zł, z czego dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 776 313 zł, natomiast dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 5 190 000 zł.

Po stronie wydatków nastąpiło zwiększenie o 1,57 %, tj. o kwotę 1 801 116 zł, z czego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 801 116 zł, natomiast wydatki majątkowe o kwotę 1 000 000 zł.

Przychody ogółem zwiększyły się o kwotę 5 614 803 zł a rozchody ogółem zmniejszyły się o 600 000 zł.

Deficyt budżetu zwiększył się o 6 214 803 zł.

W latach 2022-2035 zmianie uległy wydatki majątkowe, rozchody budżetu oraz wynik budżetu, w następstwie zmniejszenia kwot spłat rat zaciągniętego w 2020 roku kredytu, w związku z mniejszą niż planowano wykorzystaną kwotą kredytu.