

**Uchwała Nr XLIII/373/2021  
Rady Powiatu w Kętrzynie  
z dnia 29 grudnia 2021 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego  
na lata 2022 – 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 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 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, 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 2022 – 2035 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022–2025 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**

Traci moc uchwała Nr XXX/254/2020 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 30 grudnia 2020 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2021 – 2035.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY POWIATU W KĘTRZYNIE**  
*Urszula Baraniecka*



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 z wykonywaniem budżetu jednostki wynikających 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:        |               |            |                   |  |                                 |        |   |                            |      | w tym: |         |               |               |               |         |  |  |
|------------------|------------------|----------------|---------------|------------|-------------------|--|---------------------------------|--------|---|----------------------------|------|--------|---------|---------------|---------------|---------------|---------|--|--|
|                  |                  | 2.1            | 2.1.1         | 2.1.2      | w tym:            |  |                                 | w tym: |   |                            | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1 |               |               |               |         |  |  |
|                  |                  |                |               |            | Wydatki bieżące x | na wyegrowdzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym: | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | wydatki na obsługę długu x |      |        |         | 2.1.3         | 2.1.3.1       | 2.1.3.2       | 2.1.3.3 |  |  |
| Lp               | 2                |                |               |            |                   |  |                                 |        |   |                            |      |        |         |               |               |               |         |  |  |
| 2022             | 130 403 790,00   | 83 786 324,00  | 51 582 615,00 | 480 000,00 | 0,00              | 976 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 46 617 466,00 | 46 617 466,00 | 13 872 500,00 |         |  |  |
| 2023             | 89 931 257,00    | 86 551 000,00  | 53 285 000,00 | 470 000,00 | 0,00              | 867 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 3 380 257,00  | 3 380 257,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2024             | 92 601 285,00    | 89 407 000,00  | 55 043 000,00 | 460 000,00 | 0,00              | 759 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 3 194 285,00  | 3 194 285,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2025             | 96 153 464,00    | 92 357 000,00  | 56 859 000,00 | 450 000,00 | 0,00              | 659 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 3 796 464,00  | 3 796 464,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2026             | 99 398 705,15    | 95 405 000,00  | 58 735 000,00 | 440 000,00 | 0,00              | 567 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 3 993 705,15  | 3 993 705,15  | 0,00          |         |  |  |
| 2027             | 102 842 424,00   | 98 553 000,00  | 60 673 000,00 | 430 000,00 | 0,00              | 477 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 4 289 424,00  | 4 289 424,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2028             | 106 307 424,00   | 101 805 000,00 | 62 675 000,00 | 410 000,00 | 0,00              | 388 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 4 502 424,00  | 4 502 424,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2029             | 110 187 784,00   | 105 165 000,00 | 64 743 000,00 | 400 000,00 | 0,00              | 304 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 5 022 784,00  | 5 022 784,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2030             | 114 334 464,00   | 108 635 000,00 | 66 880 000,00 | 390 000,00 | 0,00              | 235 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 5 699 464,00  | 5 699 464,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2031             | 118 155 250,00   | 112 220 000,00 | 69 087 000,00 | 380 000,00 | 0,00              | 179 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 5 935 250,00  | 5 935 250,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2032             | 122 441 280,00   | 115 923 000,00 | 71 367 000,00 | 370 000,00 | 0,00              | 129 000,00                                   | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 6 518 280,00  | 6 518 280,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2033             | 126 517 280,00   | 119 748 000,00 | 73 722 000,00 | 350 000,00 | 0,00              | 86 000,00                                    | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 6 769 280,00  | 6 769 280,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2034             | 130 728 000,00   | 123 700 000,00 | 76 155 000,00 | 340 000,00 | 0,00              | 43 000,00                                    | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 7 028 000,00  | 7 028 000,00  | 0,00          |         |  |  |
| 2035             | 135 614 921,65   | 127 782 000,00 | 78 668 000,00 | 330 000,00 | 0,00              | 11 000,00                                    | 0,00                            | 0,00   | 0,00  | 0,00                       | 0,00 | 0,00   | 0,00    | 7 832 921,65  | 7 832 921,65  | 0,00          |         |  |  |

| Wyszczególnienie | Lp   | 3              | w tym:   | 4                   | 4.1  | z tego:                        |   |                                | w tym:  | w tym:                         | w tym: |
|------------------|------|----------------|--|---------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------|--------|
|                  |      |                |  |                     |  | 4.1.1                          | 4.2                                     | 4.2.1                          |   |                                |        |
|                  |      |                | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | Przychody budżetu x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | na pokrycie deficytu budżetu x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | na pokrycie deficytu budżetu x |        |
|                  |      |                | 3.1  | 4                   | 4.1  | 4.1.1                          | 4.2                                     | 4.2.1                          | 4.3   | 4.3.1                          |        |
|                  | 2022 | -21 355 138,00 | 0,00   | 24 063 879,00       | 0,00   | 0,00                           | 8 287 640,00                            | 8 287 640,00                   | 15 776 239,00   | 13 067 498,00                  |        |
|                  | 2023 | 2 708 743,00   | 2 708 743,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2024 | 2 708 715,00   | 2 708 715,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2025 | 2 299 536,00   | 2 299 536,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2026 | 2 300 294,85   | 2 300 294,85   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2027 | 2 211 576,00   | 2 211 576,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2028 | 2 211 576,00   | 2 211 576,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2029 | 2 011 216,00   | 2 011 216,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2030 | 1 411 536,00   | 1 411 536,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2031 | 1 411 750,00   | 1 411 750,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2032 | 1 071 720,00   | 1 071 720,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2033 | 1 071 720,00   | 1 071 720,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2034 | 1 072 000,00   | 1 072 000,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |        |
|                  | 2035 | 534 078,35     | 534 078,35   | 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:  |                                |   |                    | 5            | z tego:   |                                |   |
|------------------|--|--------------------------------|---|--------------------|--------------|---|--------------------------------|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym:                         |   | Rozchody budżetu x |              | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym:                         |   |
|                  |  | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) |                    |              |   | na pokrycie deficytu budżetu x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x |
| 4.4              | 4.4.1  | 4.5                            | 4.5.1   | 5.1                | 5.1.1        | 5.1.1.1   | 5.1.1.2                        |   |
| 2022             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 2 708 741,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2023             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 2 708 743,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2024             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 2 708 715,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2025             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 2 299 536,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2026             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 2 300 294,85 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2027             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 2 211 576,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 2 211 576,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2029             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 2 011 216,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2030             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 1 411 536,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2031             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 1 411 750,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2032             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 1 071 720,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2033             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 1 071 720,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2034             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 1 072 000,00 | 0,00  | 0,00                           | 0,00  |
| 2035             | 0,00   | 0,00                           | 0,00  | 0,00               | 534 078,35   | 534 078,35  | 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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|--|---|---------------|--------------|---------------|-----|--------|---|
|                  | liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                              |   |                 |  |   |               |              |               |     |        |   |
|                  | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                      |   |                 |  | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu x | 6.1          | 7.1           | 7.2 |        |   |
|                  |  | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań * |   |               |              |               |     |        |   |
| 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           |     |        |   |
| 2022             | 0,00   | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00   | 23 024 461,20                               | 0,00          | 3 547 830,00 | 27 611 709,00 |     |        |   |
| 2023             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 20 315 718,20                               | 0,00          | 3 666 000,00 | 3 666 000,00  |     |        |   |
| 2024             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 17 607 003,20                               | 0,00          | 3 787 000,00 | 3 787 000,00  |     |        |   |
| 2025             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 15 307 467,20                               | 0,00          | 3 912 000,00 | 3 912 000,00  |     |        |   |
| 2026             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 13 007 172,35                               | 0,00          | 4 040 000,00 | 4 040 000,00  |     |        |   |
| 2027             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 10 795 596,35                               | 0,00          | 4 174 000,00 | 4 174 000,00  |     |        |   |
| 2028             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 8 584 020,35                                | 0,00          | 4 312 000,00 | 4 312 000,00  |     |        |   |
| 2029             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 6 572 804,35                                | 0,00          | 4 454 000,00 | 4 454 000,00  |     |        |   |
| 2030             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 5 161 268,35                                | 0,00          | 4 601 000,00 | 4 601 000,00  |     |        |   |
| 2031             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 3 749 518,35                                | 0,00          | 4 754 000,00 | 4 754 000,00  |     |        |   |
| 2032             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 2 677 798,35                                | 0,00          | 4 911 000,00 | 4 911 000,00  |     |        |   |
| 2033             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 1 606 078,35                                | 0,00          | 5 074 000,00 | 5 074 000,00  |     |        |   |
| 2034             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 534 078,35                                  | 0,00          | 5 242 000,00 | 5 242 000,00  |     |        |   |
| 2035             | x  | x                            | x   | x               | 0,00   | 0,00  | 0,00          | 5 415 000,00 | 5 415 000,00  |     |        |   |

8) Skorygowanie o środki dotychczas określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, 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.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |   |   |   |   |  |  |
|----------------------------|---|---|---|---|--|--|
| Wyszczególnienie           | 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
|                            | 8.1   | 8.2   | 8.3   | 8.4   | 8.4.1  |  |
| 2022                       | 5,50%   | 6,07%   | 17,00%  | 18,20%  | TAK  | TAK  |
| 2023                       | 5,17%   | 5,80%   | 16,35%  | 17,55%  | TAK  | TAK  |
| 2024                       | 4,86%   | 5,63%   | 14,77%  | 15,97%  | TAK  | TAK  |
| 2025                       | 4,08%   | 5,48%   | 12,88%  | 14,08%  | TAK  | TAK  |
| 2026                       | 3,84%   | 5,34%   | 10,37%  | 11,64%  | TAK  | TAK  |
| 2027                       | 3,50%   | 5,22%   | 8,44%   | 9,71%   | TAK  | TAK  |
| 2028                       | 3,27%   | 5,11%   | 5,71%   | 6,98%   | TAK  | TAK  |
| 2029                       | 2,86%   | 5,01%   | 5,52%   | 5,52%   | TAK  | TAK  |
| 2030                       | 2,07%   | 4,93%   | 5,37%   | 5,37%   | TAK  | TAK  |
| 2031                       | 1,94%   | 4,86%   | 5,25%   | 5,25%   | TAK  | TAK  |
| 2032                       | 1,50%   | 4,81%   | 5,14%   | 5,14%   | TAK  | TAK  |
| 2033                       | 1,39%   | 4,77%   | 5,04%   | 5,04%   | TAK  | TAK  |
| 2034                       | 1,30%   | 4,73%   | 4,96%   | 4,96%   | TAK  | TAK  |
| 2035                       | 0,76%   | 4,70%   | 4,89%   | 4,89%   | TAK  | TAK  |

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy |      |   |   |   |   |   |   |   |  |
|---|------|---|---|---|---|---|---|---|--|
| Wyszczególnienie  | Lp   | w tym:  |   | w tym:  |   | w tym:  |   | w tym:  |  |
|   |      | 9.1   | 9.1.1   | 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 x | Dedekcje 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 | 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 | Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | W tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|   | 2022 | 1 261 292,00  | 1 261 292,00  | 491 388,00  | 491 388,00  | 491 388,00                                    | 1 330 393,00  | 1 330 393,00  | 1 263 413,00   |
|   | 2023 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
|   | 2024 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
|   | 2025 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
|   | 2026 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
|   | 2027 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
|   | 2028 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
|   | 2029 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
|   | 2030 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
|   | 2031 | 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   |
|   | 2033 | 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   |
|   | 2035 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych  |   |  |            |               |   |  |   |  |      |        |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|------------------|---|---|--|------------|---------------|---|--|---|--|------|--------|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                  | w tym:  |   |  | z tego:    |               | 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 <sup>x</sup> | 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 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące    | majątkowe     |   |  |   |  | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |      |      |      |      |      |
| 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   |      |        |        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 2022             | 578 106,00  | 578 106,00  | 491 388,00   | 105 085,00 | 10 354 966,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 3 346 000,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00   | 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 |   |   |  |  |   |  |  |   |  |       |       |
|--|--|---|---|--|--|---|--|--|---|--|-------|-------|
|  | 10.6   | 10.7  | 10.7.1  | 10.7.2   | 10.7.2.1                                       | w tym:  |  | 10.7.3   | 10.8  | 10.9   | 10.10 | 10.11 |
|  |  |   |   |  |  | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x   |  |   |  |       |       |
| Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki zmniejszające dług x                                 | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x | splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x   | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskasowych (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 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |       |       |
| 2022   | 2 708 741,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2023   | 2 708 743,00   | 0,00  | 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   | 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   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2026   | 2 300 294,85   | 0,00  | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 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   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |
| 2035   | 534 078,35   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00  |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 wyłączeniu 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.

# RADA POWIATU W KĘTRZYNI Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Powiatu w Kętrzynie nr XLIII/373/2021  
z dnia 29 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca                   | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022    | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 16 786 912,00            | 10 460 051,00 | 3 346 000,00 | 0,00       | 0,00       | 13 806 051,00    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 502 956,00               | 105 085,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 105 085,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 16 283 956,00            | 10 354 966,00 | 3 346 000,00 | 0,00       | 0,00       | 13 700 966,00    |
| 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: |   |                  |      | 1 449 802,00             | 683 191,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 683 191,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 502 956,00               | 105 085,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 105 085,00       |
| 1.1.1.1 | Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Kętrzynie - wspieranie edukacji  | Powiatowy Ośrodek Wspierania i Rozwoju Edukacji w Kętrzynie | 2020             | 2022 | 175 000,00               | 41 948,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 41 948,00        |
| 1.1.1.2 | RPO: TIK na miarę szkoły - podniesienie jakości oferty edukacyjnej   | Zespół Szkół im.Macieja Rataja w Reszlu                     | 2020             | 2022 | 259 984,00               | 22 294,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 22 294,00        |
| 1.1.1.3 | Erasmus+: „Mobilność edukacyjna” - zwiększenie kompetencji językowych i zawodowych   | Zespół Szkół im.Macieja Rataja w Reszlu                     | 2021             | 2022 | 67 962,00                | 40 843,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 40 843,00        |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 946 846,00               | 578 106,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 578 106,00       |
| 1.1.2.1 | RPO: E- zarządzanie infrastrukturą drogową w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kętrzynie wraz z uruchomieniem e-usług - optymalizacja zarządzania infrastrukturą drogową,   | Zarząd Dróg Powiatowych                                     | 2021             | 2022 | 946 846,00               | 578 106,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 578 106,00       |
| 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   |   |                  |      | 15 337 110,00            | 9 776 860,00  | 3 346 000,00 | 0,00       | 0,00       | 13 122 860,00    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 15 337 110,00            | 9 776 860,00  | 3 346 000,00 | 0,00       | 0,00       | 13 122 860,00    |
| 1.3.2.1 | Przebudowa dróg powiatowych nr 3929N ul. Zientary-Malewskiej i nr 3900N ul. Galczyńskiego w Reszlu - poprawa infrastruktury drogowej   | Starostwo Powiatowe w Kętrzynie                             | 2022             | 2023 | 1 342 860,00             | 46 860,00     | 1 296 000,00 | 0,00       | 0,00       | 1 342 860,00     |
| 1.3.2.2 | Budowa Zakładu Aktywności Zawodowej - aktywizacja osób niepełnosprawnych   | Starostwo Powiatowe w Kętrzynie                             | 2020             | 2022 | 5 569 864,00             | 4 300 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 4 300 000,00     |
| 1.3.2.3 | Opracowanie dokumentacji projektowej pn. "Poprawa parametrów techniczno - użytkowych drogi powiatowej nr 1733N na odcinku Nakomiady-Salpić" - poprawa infrastruktury drogowej  | Starostwo Powiatowe w Kętrzynie                             | 2021             | 2022 | 95 000,00                | 90 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 90 000,00        |
| 1.3.2.4 | Opracowanie dokumentacji projektowej pn. "Poprawa parametrów techniczno - użytkowych drogi powiatowej nr 1968N na odcinku Wilkowo-Stachowizna" - poprawa infrastruktury drogowej   | Starostwo Powiatowe w Kętrzynie                             | 2021             | 2022 | 50 000,00                | 45 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 45 000,00        |

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022   | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.2.5 | Zakup i montaż instalacji fotowoltaicznej na dachu Zespołu Szkół im. Marii Curie Skłodowskiej w Kętrzynie w ramach zadania inwestycyjnego "Przebudowa i remont przyszkolnej hali sportowej przystosowanej dla osób niepełnosprawnych wraz z wyposażeniem przy ul. Wojska Polskiego 12 w Kętrzynie" - modernizacja hali sportowej | Starostwo Powiatowe w Kętrzynie           | 2021             | 2022 | 1 109 706,00             | 245 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 245 000,00       |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno - Nakomiady w msc. Langanki - poprawa infrastruktury drogowej   | Starostwo Powiatowe w Kętrzynie           | 2022             | 2023 | 2 100 000,00             | 50 000,00    | 2 050 000,00 | 0,00       | 0,00       | 2 100 000,00     |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi powiatowej nr 1711N na odcinku Moltajny - Asuny - Święty Kamień - poprawa infrastruktury drogowej   | Starostwo Powiatowe w Kętrzynie           | 2020             | 2022 | 5 069 680,00             | 5 000 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 5 000 000,00     |

PRZEWODNICZĄCY  
RADY POWIATU W KĘTRZYNI  
*Urszula Baraniecka*

**OBJAŚNIENIA**  
**wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej**  
**na lata 2022-2035 Powiatu Kętrzyńskiego**

**I. WPROWADZENIE**

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. 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 2022. Jest to dokument pozwalający ocenić możliwości inwestycyjne powiatu i jego zdolność kredytową. Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych oraz wykonaniu za lata 2018-2020 i za III kwartały 2021 r.

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 2022 rok a projektem budżetu na 2022 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu Powiatu.

Budżet Powiatu na 2022 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 2022-2035. Prognozowane dochody i wydatki opracowane zostały na okres, na który zaciągnięto i planuje się 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 2022 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 subwencja ogólna, udział w podatku PIT i CIT oraz dotacje na zadania zlecone i własne powiatu.

W roku 2022 planowane **dochody ogółem** stanowią kwotę **109 048 652 zł** i w stosunku do planu 3 kw. na rok 2021 są wyższe o 8,6%, 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 - 87 334 154 zł**, z czego 63% pochodzi z części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej (55 315 261 zł), około 13% z dotacji i innych środków na cele bieżące, 11% z udziału powiatu w podatku PIT.

W 2023 r. plan dochodów ogółem przyjęto na poziomie 92 640 000 zł, tj. 15% mniej względem roku 2022, z uwagi na niższe dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz innych środków przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji, które w roku 2022 będą finalizowane. W latach 2023 – 2035 dochody bieżące zaplanowano w kwotach zwaloryzowanych o wskaźnik inflacji, który przyjęto w wysokości 3,3%.

**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 unijne, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, budżetu państwa oraz innych samorządów. Dochody majątkowe w roku 2022 skalkulowano na poziomie **21 714 498 zł** i stanowią 20% ogólnej kwoty dochodów, z czego 93% tej kwoty stanowią dotacje i inne środki przeznaczone na dofinansowanie inwestycji, natomiast kwota 1 457 180 zł to szacunek dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Od roku 2023 dochody z tytułu dotacji i środków planowanych do otrzymania na inwestycje zaplanowano w wysokości ponad 2 mln zł.

## III. WYDATKI

Wydatki są oszacowane w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Dla roku 2022 kwota wydatków wynosi **130 403 790 zł**. W roku 2023 przyjęto wydatki na poziomie 89 931 257 zł, co stanowi 31% mniej do roku 2022, z uwagi na niższe wydatki majątkowe.

**Prognoza wydatków bieżących** przyjęta na 2022 rok w kwocie **83 786 324 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 inne wydatki nie inwestycyjne dotyczące wykonywania zadań powiatu. W latach 2023-2035 przyjęto, iż wydatki bieżące stanowiąc będą poziom, który zapewni zachowanie relacji, o której mowa w art. 242 ufp<sup>\*/</sup>, tj. prognozowane wydatki bieżące nie przekraczają prognozowanych dochodów bieżących. W latach 2023-2035 wydatki bieżące zaplanowano w kwotach zwaloryzowanych o wskaźnik inflacji, który przyjęto w wysokości 3,3%.

**Wydatki majątkowe** w roku 2022 zaplanowano w wysokości **46 617 466 zł** i stanowią ponad **35 %** ogółu wydatków. Ponad 61% wydatków majątkowych w roku 2022 pokrytych zostanie dofinansowaniem pochodzącym z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, budżetu państwa, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, gmin oraz środków unijnych. W ramach wydatków majątkowych kwota **27 184 966 zł** tj. **58%** stanowi wydatki w **infrastrukturę drogową**. W latach 2023-2035 wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie 3 – 8 mln zł.

**Wydatki objęte limitem**, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp<sup>\*/</sup> występują w latach 2022-2023, z czego w roku 2022 stanowią kwotę 10 460 051 zł, z czego 10 354 966 zł to limit dla wydatków majątkowych, w roku 2023 limit wynosi 3 346 000 zł i dotyczy wydatków majątkowych.

#### IV. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu. Wynik budżetu w latach 2022 - 2035 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W roku 2022 planuje się deficyt na poziomie **21 355 138 zł**, który wynika w szczególności z założonego do realizacji programu inwestycyjnego w tym okresie. W latach 2023-2035 planuje się nadwyżkę budżetu, która przeznaczona będzie na rozchody budżetu (spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów).

#### V. PRZYCHODY BUDŻETU

W roku 2022 planuje się przychody budżetu w wysokości **24 063 879 zł**. Stanowią je wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 15 776 239 zł, niewykorzystane środki na rachunku w kwocie 8 287 640 zł, w tym z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wypłacone zaliczkowo w 2020 r. na poczet inwestycji wydatkowanych w latach 2021-2022.

#### VI. ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody budżetu obejmują spłatę długu zaplanowaną na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Spłata przypadająca na **2022 rok** w kwocie **2 708 741 zł** stanowi **2,5%** planowanych dochodów ogółem. W kolejnych latach relacja kształtuje się następująco: w 2023 r. – 2,9%, w 2024 r. – 2,8% i spada do poziomu 0,4% 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 2022 wynosi 3,8 %, w roku 2023 wynosi 4,4 %, w roku 2024 wynosi 4,1 % i jest malejący do 0,6 % 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.

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 2021** przewidywany jest z kwotą długu w wysokości **25 733 202 zł**.

W latach 2021-2022 nie zaplanowano zaciągnięcia kredytu.

Wysokość długu na **31.12.2022 r.** planowana jest w kwocie **23 024 461 zł**. W wyniku spłat kredytów zaciągniętych stan długu Powiatu wynosić będzie:

|                            |                            |                            |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| w 2023 r. – 20 315 718 zł, | w 2024 r. – 17 607 003 zł, | w 2025 r. – 15 307 467 zł, |
| w 2026 r. – 13 007 172 zł, | w 2027 r. – 10 795 596 zł, | w 2028 r. – 8 584 020 zł,  |
| w 2029 r. – 6 572 804 zł,  | w 2030 r. – 5 161 268 zł,  | w 2031 r. – 3 749 518 zł,  |
| w 2032 r. – 2 677 798 zł,  | w 2033 r. – 1 606 078 zł,  | w 2034 r. – 534 078 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, prognozowany na rok 2022 jest na poziomie 21,1 %, w 2023 r. – 21,9 %, w 2024 r. – 18,5 %. W kolejnych latach wskaźnik spada do poziomu 0 % w 2035 r.

## X. ŚREDNIA ARYTMETYCZNA Z OSTATNICH LAT, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Średnia arytmetyczna z poprzednich siedmiu lat dla roku 2022 wynosi 17,00 %. Łączna kwota przypadających w roku budżetowym 2022 spłat rat kredytów wraz z odsetkami i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń do dochodów budżetu wynosi 5,5 %.

Został spełniony warunek, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zarówno dla roku 2022 jak i dla kolejnych lat prognozy finansowej.

## XI. PORĘCZENIA UDZIELONE PRZEZ POWIAT

W prognozie WPF w latach 2022-2035 zaplanowano kwoty od 480 000 zł do 330 000 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 z terminem spłaty do 31.12.2037 r. Po roku 2035 planuje się wydatki z tytułu potencjalnych spłat niewymagalnych poręczeń w wysokości: 320 000 zł w 2036 roku, 280 000 zł w 2037 roku.

## **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 2020 roku do końca okresu realizacji zadań.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia w latach 2020-2023 wynoszą **16 786 912 zł**, z czego w roku 2022 – **10 460 051 zł**, w roku 2023 – **3 346 000 zł**.

## **XIII. UZASADNIENIE WPROWADZENIA NOWEJ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2022-2035**

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.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY POWIATU W KĘTRZYNIE  
*Urszula Baraniecka*