

**Uchwała nr LXVII/589/2023  
Rady Powiatu w Kętrzynie  
z dnia 21 grudnia 2023 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego  
na lata 2023 – 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526, z późn. zm.), Rada Powiatu uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Dokonuje się zmian w **Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2023 – 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.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY POWIATU W KĘTRZYNI  
*Urszula Baraniecka*



<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. 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.

<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 wynikającymi 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	Wyszczególnienie	Z tego:											w tym:		
		2	2.1	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:
2023	139 815 065,00	100 356 335,00	60 830 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 357,00	0,00	0,00	0,00	39 458 730,00	22 901 222,00	39 458 730,00	1 961 776,00
2024	125 928 812,00	103 027 590,00	63 275 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 576 000,00	0,00	0,00	0,00	22 901 222,00	4 627 259,00	22 901 222,00	0,00
2025	110 705 574,00	106 078 315,00	66 945 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 388 000,00	0,00	0,00	0,00	4 627 259,00	5 815 905,00	4 627 259,00	0,00
2026	116 983 508,00	111 167 603,00	70 158 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 108 295,00	6 108 295,00	6 108 295,00	0,00
2027	121 446 830,00	115 338 535,00	72 824 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 000,00	0,00	0,00	0,00	6 363 078,00	6 363 078,00	6 363 078,00	0,00
2028	125 161 769,00	118 798 691,00	75 009 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824 000,00	0,00	0,00	0,00	6 926 616,00	6 926 616,00	6 926 616,00	0,00
2029	129 289 267,00	122 352 651,00	77 259 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	7 647 028,00	7 647 028,00	7 647 028,00	0,00
2030	133 660 558,00	126 033 530,00	79 577 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	7 926 269,00	7 926 269,00	7 926 269,00	0,00
2031	137 740 804,00	129 814 535,00	81 965 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379 000,00	0,00	0,00	0,00	8 554 647,00	8 554 647,00	8 554 647,00	0,00
2032	142 263 618,00	133 708 971,00	84 424 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00	8 851 066,00	8 851 066,00	8 851 066,00	0,00
2033	146 571 306,00	137 720 240,00	86 966 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 000,00	0,00	0,00	0,00	9 156 456,00	9 156 456,00	9 156 456,00	0,00
2034	151 008 303,00	141 851 847,00	89 565 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	10 009 488,00	10 009 488,00	10 009 488,00	0,00
2035	156 116 890,00	146 107 402,00	92 262 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:				w tym:
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	4	4.1	4.1.1	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 191 649,00	0,00	12 574 209,00	0,00	0,00	11 900 392,00	4 191 649,00	673 817,00	0,00
2024	-1 555 924,00	0,00	3 767 499,90	0,00	0,00	0,00	0,00	3 767 499,90	1 555 924,00
2025	2 211 576,00	2 211 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 211 576,00	2 211 576,00	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	534 080,00	534 080,00	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:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 382 560,00	673 817,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 575,90	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 576,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 576,00	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	534 080,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica znowozawieszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot usławionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań <sup>*</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	5.1	7.1					7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami											
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								
2023	673 617,00	673 617,00	0,00	0,00	5 000 000,00	19 641 901,90	0,00	6 797 887,00	19 372 096,00						
2024	x	x	x	0,00	0,00	17 430 326,00	0,00	1 143 900,00	4 911 399,90						
2025	x	x	x	0,00	0,00	15 218 750,00	0,00	4 454 835,00	4 454 835,00						
2026	x	x	x	0,00	0,00	13 007 174,00	0,00	5 773 481,00	5 773 481,00						
2027	x	x	x	0,00	0,00	10 795 598,00	0,00	5 992 871,00	5 992 871,00						
2028	x	x	x	0,00	0,00	8 584 022,00	0,00	6 172 654,00	6 172 654,00						
2029	x	x	x	0,00	0,00	6 572 806,00	0,00	6 357 832,00	6 357 832,00						
2030	x	x	x	0,00	0,00	5 161 270,00	0,00	6 548 564,00	6 548 564,00						
2031	x	x	x	0,00	0,00	3 749 520,00	0,00	6 745 019,00	6 745 019,00						
2032	x	x	x	0,00	0,00	2 677 800,00	0,00	6 947 367,00	6 947 367,00						
2033	x	x	x	0,00	0,00	1 606 080,00	0,00	7 155 786,00	7 155 786,00						
2034	x	x	x	0,00	0,00	534 080,00	0,00	7 370 456,00	7 370 456,00						
2035	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 591 568,00	7 591 568,00						

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						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,73%	9,32%	18,70%	21,22%	TAK	TAK
2024	4,14%	2,97%	17,52%	20,04%	TAK	TAK
2025	3,65%	5,93%	15,31%	17,83%	TAK	TAK
2026	3,27%	6,69%	12,88%	15,62%	TAK	TAK
2027	2,98%	6,47%	11,24%	13,88%	TAK	TAK
2028	2,72%	6,28%	8,69%	11,33%	TAK	TAK
2029	2,31%	6,10%	6,32%	8,95%	TAK	TAK
2030	1,62%	5,96%	6,25%	6,25%	TAK	TAK
2031	1,47%	5,85%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2032	1,07%	5,75%	6,18%	6,18%	TAK	TAK
2033	0,97%	5,66%	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2034	0,87%	5,60%	6,01%	6,01%	TAK	TAK
2035	0,41%	5,55%	5,89%	5,89%	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



Wyszczególnienie	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:	
	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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
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		
2023	1 379 625,00	1 379 625,00	1 367 015,00	2 109 311,00	2 109 311,00	1 909 311,00	1 475 245,00	1 383 137,00		
2024	163 920,00	163 920,00	163 920,00	0,00	0,00	0,00	163 920,00	163 920,00		
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		

Lp	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
2023	1 657 359,00	1 657 359,00	978 614,00	24 687 952,00	1 057 294,00	23 630 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	21 935 948,00	2 898 990,00	19 036 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	137 280,00	137 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	137 280,00	137 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	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		
												w tym:	
												Wydatki zmniejszające dług x	Wydługi wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x
Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydługi zmniejszające dług 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	Wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoły długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ 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	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
2023	3 382 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 211 575,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	2 211 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	2 211 576,00	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	1 411 535,00	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 budżetu przy uchyleniu 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 spodziewanej 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 – 8.3.1 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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odczasnikach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do uchwały nr LXVII/589/2023 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 21 grudnia 2023 r.

## Objaśnienia

### Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2023-2035 dotyczą:

#### 1. zwiększenia w roku 2023 planu dochodów o kwotę 2 406 780 zł, z czego:

- 1) zwiększenie dochodów bieżących – 2 252 169 zł, w tym:
  - a) zwiększenie dotacji i środków – 1 880 239 zł, w tym:
    - zwiększenie dotacji z funduszy celowych – 138 740 zł,
    - zwiększenie z RFRD – 1 400 549 zł,
    - zwiększenie dotacji na projekty ze środków UE – 311 800 zł,
    - zwiększenie z funduszu pomocy – 29 150 zł,
  - b) zwiększenie pozostałych dochodów bieżących – 371 930 zł,
- 2) zwiększenie dochodów majątkowych – 154 611 zł, w tym:
  - a) zwiększenie dotacji i środków – 623 191 zł, w tym
    - zmniejszenie z porozumień z jst – 575 000 zł,
    - zwiększenie z RFRD – 1 198 191 zł,
  - b) zmniejszenie ze sprzedaży majątku – 468 580 zł,

#### 2. zmniejszenia w roku 2023 planu wydatków o kwotę 9 725 844 zł, z czego:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących – 207 120 zł, w tym:
  - a) zwiększenie ze środków funduszu pomocy – 29 150 zł,
  - b) zmniejszenie rezerw – 14 232 zł,
  - c) zwiększenie pozostałych wydatków – 192 202 zł,
- 2) zmniejszenie wydatków majątkowych – 9 932 964 zł, w tym:
  - a) zmniejszenie na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 786 447 zł,
  - b) zmniejszenie na dotacje – 9 146 517 zł,

#### 3. zmniejszenia w roku 2023 przychodów o kwotę 12 132 624 zł, z czego:

- z tytułu wolnych środków – 9 371 272 zł,
- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych – 2 761 352 zł,

#### 4. wyodrębnienia w roku 2023 rozchodów z tytułu wcześniejszej spłaty kredytów w kwocie 673 817 zł, stanowiącej kwotę wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b upf.

### W wyniku powyższych zmian:

#### w roku 2023:

1. dochody ogółem zwiększyły się o 1,85%, tj. o kwotę 2 406 780 zł, z czego dochody bieżące zwiększyły się o 2 252 169 zł, dochody majątkowe o 154 611 zł,
2. wydatki ogółem zmniejszyły się o 6,56%, tj. o kwotę 9 725 844 zł, z czego wydatki bieżące zwiększyły się o 207 120 zł, wydatki majątkowe zmniejszyły się o 9 932 964 zł,
3. deficyt budżetu zmniejszył się o kwotę 12 132 624 zł,
4. przychody zmniejszyły się o kwotę 12 132 624 zł.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY POWIATU W KĘTRZYNIE  
  
Urszula Baraniecka