

Uchwała Nr 843/2014
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 12 listopada 2014 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2015-2025.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 595 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Zarząd Powiatu w Kętrzynie uchwala co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2015-2025 wraz z objaśnieniami w brzmieniu jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2015-2025 przedstawia się:

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

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 4

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

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. Tadeusz Mordasiewicz	Starosta
2. Zbigniew Nowak	Wicestarosta
3. Magdalena Cichoń	Członek <i>M. Cichoń</i>
4. Michał Kochanowski	Członek <i>Kochanowski</i>
5. Jerzy Skórko	Członek <i>Skórko</i>

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 KĘTRZYN

Załącznik do uchwały Nr 843/2014
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 13 listopada 2014 r.
Projekt uchwały Rady Powiatu w Kętrzynie
w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Kętrzyńskiego
na lata 2015-2025

Uchwała Nr
Rady Powiatu w Kętrzynie
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Kętrzyńskiego na lata 2015– 2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243
ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013
r., poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r.
o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 595 z późn. zm.),
Rada Powiatu uchwała:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kętrzyńskiego wraz z
prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 – 2025 zgodnie z
załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2

Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2020 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 jednostki, i z których wynikające płatności
wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kętrzynie.

§ 6

Traci moc uchwała Nr XXVI/238/2013 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2014 – 2024.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. Tadeusz Mordasiewicz

Starosta

2. Zbigniew Nowak

Wicestarosta

3. Magdalena Cichoń

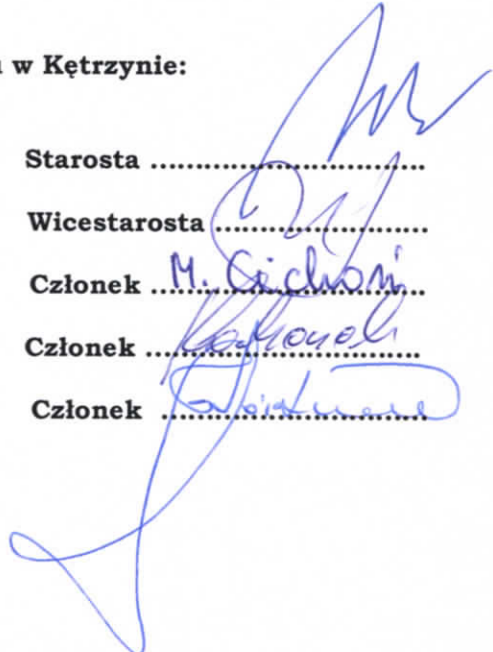
Członek *M. Cichoń*

4. Michał Kochanowski

Członek *Kochanowski*

5. Jerzy Skórko

Członek *Skórko*



1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr / Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia
roku

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości					
Lp	1											
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	69 862 352,84	62 493 767,44	6 466 074,00	152 961,93	0,00	0,00	37 465 684,00	10 591 891,78	7 368 585,40	764 711,39	6 603 874,01	
Wykonanie 2013	63 814 096,24	58 742 493,38	6 958 282,00	210 605,71	0,00	0,00	35 021 624,00	10 385 365,02	5 071 602,86	796 794,28	4 272 808,58	
Plan 3 kw. 2014	62 637 850,00	56 540 020,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	32 613 144,00	10 573 410,00	6 097 830,00	1 529 947,00	4 567 883,00	
Wykonanie 2014	62 637 850,00	56 540 020,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	32 613 144,00	10 573 410,00	6 097 830,00	1 529 947,00	4 567 883,00	
2015	64 757 257,00	55 851 253,00	8 164 785,00	300 000,00	0,00	0,00	31 686 363,00	9 805 363,00	8 906 004,00	1 997 300,00	6 908 704,00	
2016	67 441 335,00	62 441 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2017	68 488 435,00	62 488 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2018	67 535 535,00	63 535 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2019	67 488 449,00	63 488 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
2020	67 380 874,00	63 380 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
2021	66 900 000,00	63 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2022	66 900 000,00	63 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2023	66 900 000,00	63 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2024	66 900 000,00	63 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	
2025	66 900 000,00	63 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe					
		w tym:															
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
Formuła	2	[2.1] + [2.2]															
Wykonanie 2012	63 963 870,54	52 640 340,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	886 186,53	886 186,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 323 529,93
Wykonanie 2013	70 380 941,95	52 939 832,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 879,56	551 879,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 441 109,88
Plan 3 kw. 2014	71 080 284,00	57 427 806,00	962 537,00	962 537,00	785 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 652 478,00
Wykonanie 2014	71 080 284,00	57 427 806,00	962 537,00	962 537,00	785 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 652 478,00
2015	66 663 370,00	52 354 388,00	1 956 914,00	1 956 914,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 308 982,00
2016	66 160 000,00	57 160 000,00	660 976,00	660 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2017	67 160 000,00	57 160 000,00	643 018,00	643 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
2018	66 160 000,00	57 160 000,00	626 069,00	626 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2019	66 160 000,00	57 160 000,00	609 121,00	609 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2020	66 160 000,00	57 160 000,00	592 997,00	592 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2021	67 160 000,00	58 160 000,00	575 225,00	575 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2022	67 160 000,00	58 160 000,00	558 277,00	558 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2023	67 160 000,00	58 160 000,00	541 329,00	541 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2024	67 160 000,00	58 160 000,00	525 019,00	525 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2025	67 160 000,00	58 160 000,00	507 433,00	507 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:				
				4	4.1	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ długu	w tym:
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2012	5 898 482,30	13 494 762,41	0,00	0,00	12 740 989,07	0,00	753 774,34	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2013	-6 566 845,71	12 740 988,07	0,00	0,00	12 740 988,07	6 566 845,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2014	-8 442 434,00	10 388 824,00	0,00	0,00	1 896 531,00	1 896 531,00	8 492 293,00	6 545 903,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2014	-8 442 434,00	10 388 824,00	0,00	0,00	1 896 531,00	1 896 531,00	8 492 293,00	6 545 903,00	0,00	0,00	0,00			
2015	-1 906 113,00	4 479 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 479 945,00	1 906 113,00	0,00	0,00	0,00			
2016	1 281 335,00	1 645 123,00	0,00	0,00	1 645 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	1 328 435,00	1 693 390,00	0,00	0,00	1 693 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	1 375 535,00	1 741 657,00	0,00	0,00	1 741 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	1 328 449,00	1 693 390,00	0,00	0,00	1 693 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	1 220 874,00	1 693 390,00	0,00	0,00	1 693 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	-260 000,00	1 405 835,00	0,00	0,00	1 405 835,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	-260 000,00	1 335 436,00	0,00	0,00	1 335 436,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	-260 000,00	1 335 436,00	0,00	0,00	1 335 436,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	-260 000,00	3 553 308,00	0,00	0,00	3 553 308,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	-260 000,00	707 999,00	0,00	0,00	707 999,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2 523 089,67	2 523 089,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 947 502,52	1 947 502,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 946 390,00	1 946 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 946 390,00	1 946 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 573 832,00	2 573 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 926 458,00	2 926 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 021 825,00	3 021 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 117 192,00	3 117 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 021 839,00	3 021 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 914 264,00	2 914 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 145 835,00	1 145 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 075 436,00	1 075 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 075 436,00	1 075 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 293 308,00	3 293 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	447 999,00	447 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2b]
Wykonanie 2012	15 660 580,41	0,00	9 853 426,83	22 594 414,90
Wykonanie 2013	13 587 575,76	0,00	5 802 661,31	18 543 649,38
Plan 3 kw. 2014	20 133 479,00	0,00	-887 786,00	1 008 745,00
Wykonanie 2014	20 133 479,00	0,00	-887 786,00	1 008 745,00
2015	22 039 592,00	0,00	3 496 865,00	3 496 865,00
2016	19 113 134,00	0,00	5 281 335,00	6 926 458,00
2017	16 091 309,00	0,00	5 328 435,00	7 021 825,00
2018	12 974 117,00	0,00	6 375 535,00	8 117 192,00
2019	9 952 278,00	0,00	6 328 449,00	8 021 839,00
2020	7 038 014,00	0,00	6 220 874,00	7 914 264,00
2021	5 892 179,00	0,00	5 740 000,00	7 145 835,00
2022	4 816 743,00	0,00	5 740 000,00	7 075 436,00
2023	3 741 307,00	0,00	5 740 000,00	7 075 436,00
2024	447 999,00	0,00	5 740 000,00	9 293 308,00
2025	0,00	0,00	5 740 000,00	6 447 999,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Wyszczególnienie											
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formuła	$(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]$	$\frac{100 \cdot (10,0 \cdot 2,1 \cdot 1,1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$		$\frac{100 \cdot (10,0 \cdot 2,1 \cdot 1,1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	$\frac{(11.1) \cdot (15.1) \cdot (10,0) \cdot (11.1) + (11.1) \cdot (11.2) \cdot (11.2) \cdot (15.1) \cdot (11.1)}{(11.1) \cdot (11.1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2012	4,88%	4,88%	0,00	4,88%	15,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	10,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	5,60%	4,35%	0,00	4,35%	1,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	5,60%	4,35%	0,00	4,35%	1,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
2015	7,95%	5,98%	0,00	5,98%	8,48%	8,86%	8,86%	TAK	TAK	TAK	
2016	6,36%	6,36%	0,00	6,36%	9,31%	6,62%	6,62%	TAK	TAK	TAK	
2017	6,23%	6,23%	0,00	6,23%	9,24%	6,27%	6,27%	TAK	TAK	TAK	
2018	6,28%	6,28%	0,00	6,28%	10,92%	9,01%	9,01%	TAK	TAK	TAK	
2019	5,97%	5,97%	0,00	5,97%	9,38%	9,82%	9,82%	TAK	TAK	TAK	
2020	5,65%	5,65%	0,00	5,65%	9,23%	9,85%	9,85%	TAK	TAK	TAK	
2021	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	8,58%	9,84%	9,84%	TAK	TAK	TAK	
2022	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	8,58%	9,06%	9,06%	TAK	TAK	TAK	
2023	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	8,58%	8,80%	8,80%	TAK	TAK	TAK	
2024	5,96%	5,96%	0,00	5,96%	8,58%	8,58%	8,58%	TAK	TAK	TAK	
2025	1,50%	1,50%	0,00	1,50%	8,58%	8,58%	8,58%	TAK	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych... odziałach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	29 373 976,76	4 777 462,85	10 553 471,06	3 360 089,00	7 193 382,06	0,00	11 313 617,10	9 912,83	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	28 735 908,11	5 407 970,20	16 015 829,81	1 000 445,89	15 015 383,92	15 015 383,92	2 145 066,25	280 659,71	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	28 844 585,00	5 017 630,00	2 739 315,00	232 254,00	2 507 061,00	0,00	12 075 813,00	1 576 665,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	28 844 585,00	5 017 630,00	2 739 315,00	232 254,00	2 507 061,00	0,00	12 075 813,00	1 576 665,00	
2015	0,00	0,00	25 180 526,00	5 402 821,00	586 710,00	0,00	586 710,00	586 710,00	13 320 000,00	402 272,00	
2016	1 281 335,00	0,00	27 500 000,00	5 000 000,00	38 140,00	38 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 328 435,00	0,00	27 500 000,00	5 000 000,00	38 140,00	38 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 375 635,00	0,00	27 500 000,00	5 000 000,00	38 140,00	38 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 328 449,00	0,00	0,00	0,00	38 140,00	38 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 220 874,00	0,00	0,00	0,00	38 142,00	38 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
Lp																			
Formuła																			
Wykonanie 2012	1 384 830,62	1 384 830,62	1 384 830,62	1 384 830,62	1 407 177,78	1 407 177,78	1 407 177,78	1 407 177,78	1 407 177,78	1 407 177,78	1 391 258,46	1 391 258,46	1 278 303,51	1 278 303,51	1 391 258,46		1 391 258,46		
Wykonanie 2013	772 161,56	752 146,69	752 146,69	752 146,69	1 996 595,58	1 996 595,58	1 996 595,58	1 996 595,58	1 996 595,58	1 996 595,58	1 000 445,89	1 000 445,89	838 189,78	838 189,78	1 000 445,89		1 000 445,89		
Plan 3 kw. 2014	207 677,00	197 778,00	197 778,00	197 778,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	232 502,00	232 502,00	222 596,00	222 596,00	232 502,00		232 502,00		
Wykonanie 2014	207 677,00	197 778,00	197 778,00	197 778,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	232 502,00	232 502,00	222 596,00	222 596,00	232 502,00		232 502,00		
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	498 704,00	498 704,00	498 704,00	498 704,00	498 704,00	498 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2016	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		
2017	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		
2018	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		
2019	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		
2020	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		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		
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		

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1, 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.5	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r.	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4.1								12.5.1	12.6.1		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
Wykonanie 2012	7 380,00	5 166,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 597 349,38	2 506 163,90	3 580 234,15	1 074 070,25	1 074 070,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 507 061,00	926 836,00	2 507 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 507 061,00	926 836,00	2 507 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	586 710,00	498 704,00	586 710,00	88 006,00	88 006,00	88 006,00	88 006,00	0,00	88 006,00	88 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	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
2017	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
2018	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
2019	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
2020	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych z...adach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z 2013 r. umowę realizację programu, lub zadania finansowego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
		Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dan., uzupełniająca o długu i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym:	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. poręczeń i umorzenia, różnice kursowe) x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formula						
Wykonanie 2012	2 523 089,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 947 502,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 946 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 946 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 573 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 478 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 573 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 669 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 573 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 466 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	697 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	627 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	627 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	627 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4




* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						



 M. Cichoni


Limit 2020	Limit zobowiązań
------------	---------------------

Uzasadnienie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2015-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kętrzyńskiego obejmuje okres od 2015 do 2025 roku.

I. Dochody.

Dochody są oszacowane w podziale na dochody bieżące, majątkowe w tym ze sprzedaży majątku.

Średnioroczne wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku za lata 2011 - 2013 wyniosło 2 108 444 51, na rok 2015 przyjęto dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1 997 300 zł, w 2016 r. 1 000 000 zł, w 2017 i 2018 r. dochody wyszacowano na kwotę po 1 000 000 zł, od 2019 roku nie przewiduje się osiągania dochodów ze sprzedaży majątku uwagi na brak zasadniczego majątku do zbycia.

Średnioroczne wykonanie dochodów majątkowych za lata 2011-2013 wyniosło 7 581 897,62 zł, przyjmuje się osiąganie dochodów majątkowych w roku 2015 – 8 906 004 zł, w latach 2016- 2017 6 mln i 5 mln zł w wyniku aplikacji do środków UE, do państwowych funduszy celowych oraz współfinansowania przez inne samorządy inwestycji realizowanych przez powiat. W prognozie do 2025 roku prognozuje się dochody majątkowe z tych tytułów w kwotach do 3 mln. zł rocznie.

W strukturze dochodów powiatu za 2013 rok, dochody pochodzące z transferów zewnętrznych tj. z subwencji, dotacji, udziału we wpływach z podatków stanowiły 87,17 % dochodów, stąd na kształtowanie się dochodów zasadniczy wpływ mają uwarunkowania makroekonomiczne oraz założenia makroekonomiczne i wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz, wskaźniki z projektu ustawy budżetowej państwa na 2015 rok.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od płatników tego podatku, zamieszkujących na obszarze powiatu wynosi 10,25 %, wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych od płatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze powiatu, wynosi 1,40 %. W związku z utrzymującą się wysoką stopą bezrobocia w powiecie w 2010 r. 28,3 %, w 2011 r. 28,7 %, w 2012 r. 29,8 %, w 2013 r. 30,60 %, malejącą liczbą uczniów w szkołach oraz w związku ze złożonością wyznaczania przez Ministerstwo Finansów kwot subwencji równoważącej i wyrównawczej a także algorytmu części oświatowej subwencji, nową akcesją do środków z UE (czynniki pozwalające

prognozować dochody malejące i czynniki pozwalające prognozować dochody wzrastające na poziomie inflacji) przyjmuje się dynamikę poziomu dochodów bieżących w roku 2015 – 55 851 253 zł, w roku 2016 – 62 441 335 zł, w latach 2017 do 2025 – od kwoty 62 488 435 zł do kwoty 63 900 000 zł.

II. Wydatki.

Wydatki są oszacowane w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Średnioroczne wykonanie wydatków majątkowych za lata 2011-2013 wyniosło 13 040 254 34 co stanowi do wydatków ogółem: w roku 2011 – 16,49 %, w roku 2012 - 17,70 %, w roku 2013 r. – 24,78, w roku 2014 zaplanowany udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem przewiduje się wykonać 19,21 %, na rok 2015 – 21,46 %, na lata następne utrzymać udział procentowy wydatków majątkowych w wydatkach ogółem 15 -13 %, przy czym poziom dochodów majątkowych nie przekracza poziomu wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe objęte limitem występują w roku 2015 – w kwocie 586 710 zł, wydatki bieżące objęte limitem na przedsięwzięcia występują od roku 2016 do roku 2020 po 38 140 zł rocznie.

Wydatki na wynagrodzenia z narzutami wynoszą w roku 2012 – 29 373 977 zł, w roku 2013 - 28 735 908 11, na rok 2014 zaplanowane – 28 844 585 zł, na rok 2015 zaplanowane - 25 180 526 zł.

W okresie prognozowania zachowana jest relacja: prognozowane wydatki bieżące nie przekraczają prognozowanych dochodów bieżących, w projekcie planu na rok 2015 dochody bieżące wynoszą 55 851 253 zł, wydatki bieżące 52 354 388 zł.

III. Wynik budżetu.

Wynikiem budżetu w latach spłaty długu (lata 2015-2025) jest deficyt w roku 2014 – 1 906 113 zł i w latach 2021-2025 po 260 000 zł, w latach od 2016 do 2020 nadwyżka budżetu w kwotach od 1 220 874 do 1 375 535 zł.

Deficyty budżetu pokryte są wolnymi środkami pieniężnymi wygospodarowywanymi w latach poprzedzających lata budżetowe.

Wygospodarowywana planowana nadwyżka budżetu w latach 2016-2020 przechodzi w każdym roku następnym na finansowanie wydatków majątkowych.

Zadłużeniem powiatu są zaciągnięte kredyty, na spłatę rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów (zaciąganych w latach do 2006 r.) w kwocie planowanego zadłużenia na 1.01.2015 rok – wg planu na 3 kw. 2014 r. - 22 039 592 zł, (wg. przewidywanego stanu na 31.12.2014 r.- 17 915 613 zł, gdyż część planowanych do zaciągnięcia kredytów nie zostanie zrealizowana w 2014 r.), w tym pięć kredytów termomodernizacyjnych: na budynek warsztatów i budynek dydaktyczny Centrum Kształcenia Praktycznego w Kętrzynie w kwocie 860 558,78 zł, na budynek Starostwa Powiatowego w Kętrzynie 753 774,34 zł, który w kwocie 119 068 zł został umorzony oraz na dwa budynki Zespołu Szkół w Reszlu w kwocie – 728 522,64 zł.

Splata rat rozkłada się na lata 2015-2025 w wysokości od 2 573 832 zł w roku 2015, i w latach 2016 do 2025 w kwotach rocznych od 3 293 308 zł do kwoty 447 999 zł rocznie.

W 2015 roku planowane jest zaciągnięcie kredytu w kwocie 4 479 945 zł na dofinansowanie zadania majątkowego pn: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713 N Barciany - Mołtajny – 1 906 113 zł, splatę wcześniej zaciągniętych kredytów 2 573 832 zł, z terminem splaty do 2025 roku w ratach po 447 994 zł rocznie, ostatnia rata 447 999 zł.

IV. Wskaźnik obsługi długu.

Wskaźnik obsługi długu obliczany jako wskaźnik procentowy relacji: kwota splaty rat kredytów + kwota odsetek od kredytów + kwota potencjalnej splaty kwoty wynikającej z udzielonego poręczenia bez potencjalnej splaty kwoty wynikającej z udzielonego poręczenia dla Szpitala Powiatowego w Kętrzynie z tytułu zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie realizacji projektu ze środków EFRR do dochodów ogółem.

Wskaźnik w roku 2015 wynosi 7,95 – bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń do 5,98 % z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń, jest malejący do 1,50 % w roku 2025.

V. Łączna kwota długu.

Łączna kwota długu to kwota niespłaconych kredytów wg stanu na 31.12. danego roku. Wg planowanego stanu, wg danych na 3 kw.2014 r., na 1.01.2015 r. łączna kwota długu wynosi 22 039 592 zł (przewidywane faktyczne wykonanie na 31.12.2014 r. - 17 615 612,28 zł) z terminem splaty do 2024 roku. W 2015 roku planowane jest zaciągnięcie kredytu w kwocie 4 479 945 zł na dofinansowanie zadania majątkowych pn: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713 N Barciany – Mołtajny – 1 906 113 zł, na splatę wcześniej zaciągniętych kredytów 2 573 832 zł, z terminem splaty do 2025 roku w ratach po 447 994 zł rocznie ostatnia rata 447 999 zł.

VI. Wskaźnik długu.

Wskaźnik długu liczony procentowo jako planowana kwota długu wg planu na 3 kw. 2014 r. na koniec roku do planu dochodów w roku, jest prognozowany na rok 2015 – 34,03 % (30,61 % gdy przyjmie się przewidywany faktycznie wykonany dług na 31.12.2014 r.) , malejąco do 0,00 % w roku 2025.

VII. Średnia arytmetyczna z ostatnich trzech lat, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r.

Relacja dochodów bieżących + dochody ze sprzedaży majątku – wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu, wg wykonania za 2012 r. 15,20 %, wg wykonania za 2013 r. wyniosła 10,34 %, średnia arytmetyczna z trzech lat dla roku 2015 wynosi 8,86 %.

Łączna kwota przypadających w roku budżetowym 2015 splat rat kredytów i wykupu obligacji wraz z odsetkami i potencjalnych splat kwot wynikających z udzielonych poręczeń do dochodów budżetu wynosi 7,95 %. Spełniony jest warunek o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r.

Warunek jest spełniony dla roku 2015, jest spełniony dla lat od 2016 do 2025 tj. do końca wieloletniej prognozy finansowej.

VIII. Wykaz przedsięwzięć.

Przedsięwzięcia na programy, projekty lub zadania - łączne nakłady finansowe 1 722 668 zł, w tym w roku 2015 – 586 710 zł, z tego:

- przedsięwzięcie pn.: Wprowadzenie e-usług publicznych w drodze informatyzacji Starostwa Powiatowego w Kętrzynie oraz jego jednostek organizacyjnych – 1 531 966 zł, realizowane w latach 2014-2015,
- przedsięwzięcie pn.: „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej- Województwo Warmińsko-Mazurskie 190 702 zł, realizowane w latach 2016-2020.

IX. Powiat udzielił poręczenia:

- w 2007 roku poręczenie przez Powiat Kętrzyński dla Szpitala Powiatowego w Kętrzynie z tytułu zaciągniętego przez Szpital Powiatowy kredytu długoterminowego na restrukturyzację zadłużenia Szpitala, poręczenie w kwocie 15 570 644,47 zł na okres od 2007 do 2037 roku, poręczenie w roku 2015 w kwocie 676 914 zł, malejąco do roku 2037.
- w 2009 roku poręczenie przez Powiat Kętrzyński dla Szpitala Powiatowego w Kętrzynie z tytułu zabezpieczenia prawidłowej realizacji umowy o dofinansowanie realizacji projektu ze środków EFRR w ramach RPO Warmia i Mazury 2007-2013 pt: „Podniesienie poziomu usług Szpitala Powiatowego w Kętrzynie poprzez doposażenie Pracowni Diagnostyki Obrazowej w 6-cio rzędowy Tomograf Komputerowy”, poręczenie na okres od 2010 r. do 2015 r. poręczenie w 2015 r. 1 280 000 zł.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie

1. Tadeusz Mordasiewicz	Starosta
2. Zbigniew Nowak	Wicestarosta
3. Magdalena Cichoń	Członek
4. Michał Kochanowski	Członek
5. Jerzy Skórko	Członek