

**Uchwała Nr IV/40/2015  
Rady Powiatu w Kętrzynie  
z dnia 26 stycznia 2015 r.**

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 podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Powiatu w Kętrzynie

*Dariusz Popławski*

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

**Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr IV/40/2015 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia  
26 stycznia 2015 roku**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
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	798 794,28	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	62 207 724,00	55 851 253,00	8 164 785,00	300 000,00	0,00	0,00	31 686 363,00	9 805 363,00	6 356 471,00	1 997 300,00	4 359 171,00
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. 885 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	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	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	63 963 870,54	52 640 340,61	0,00	0,00	x	886 186,53	886 186,53	0,00	0,00	11 323 529,93
Wykonanie 2013	70 380 941,95	52 939 832,07	0,00	0,00	x	551 879,56	551 879,56	0,00	0,00	17 441 109,88
Plan 3 kw. 2014	71 080 284,00	57 427 806,00	962 537,00	785 850,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	13 652 478,00
Wykonanie 2014	71 080 284,00	57 427 806,00	962 537,00	785 850,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	13 652 478,00
2015	65 275 636,00	53 916 658,00	1 956 914,00	1 280 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	11 358 978,00
2016	66 160 000,00	57 160 000,00	660 976,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2017	67 160 000,00	57 160 000,00	643 018,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
2018	66 160 000,00	57 160 000,00	626 069,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2019	66 160 000,00	57 160 000,00	609 121,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2020	66 160 000,00	57 160 000,00	592 997,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2021	67 160 000,00	58 160 000,00	575 225,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2022	67 160 000,00	58 160 000,00	558 277,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2023	67 160 000,00	58 160 000,00	541 329,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2024	67 160 000,00	58 160 000,00	525 019,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2025	67 160 000,00	58 160 000,00	507 433,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	5 898 482,30	13 494 762,41	0,00	0,00	12 740 988,07	0,00	753 774,34	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
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
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
2015	-3 067 912,00	5 641 744,00	0,00	0,00	2 873 832,00	300 000,00	2 767 912,00	2 767 912,00	0,00	0,00
2016	1 281 335,00	1 037 446,00	0,00	0,00	1 037 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 328 435,00	1 303 950,00	0,00	0,00	1 303 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 375 535,00	1 352 217,00	0,00	0,00	1 352 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 328 449,00	1 303 951,00	0,00	0,00	1 303 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 220 874,00	1 303 950,00	0,00	0,00	1 303 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-260 000,00	1 016 396,00	0,00	0,00	1 016 396,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-260 000,00	945 996,00	0,00	0,00	945 996,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-260 000,00	2 945 997,00	0,00	0,00	2 945 997,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-260 000,00	2 945 969,00	0,00	0,00	2 945 969,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-260 000,00	937 059,00	0,00	0,00	937 059,00	260 000,00	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 budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> <sup>x</sup>		
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	2 318 781,00	2 318 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 632 385,00	2 632 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 727 752,00	2 727 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 632 400,00	2 632 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 524 824,00	2 524 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	756 396,00	756 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	685 996,00	685 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 685 997,00	2 685 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 685 969,00	2 685 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	677 059,00	677 059,00	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
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	20 327 559,00	0,00	1 934 595,00	4 808 427,00
2016	18 008 778,00	0,00	5 281 335,00	6 318 781,00
2017	15 376 393,00	0,00	5 328 435,00	6 632 385,00
2018	12 648 641,00	0,00	6 375 535,00	7 727 752,00
2019	10 016 241,00	0,00	6 328 449,00	7 632 400,00
2020	7 491 417,00	0,00	6 220 874,00	7 524 824,00
2021	6 735 021,00	0,00	5 740 000,00	6 756 396,00
2022	6 049 025,00	0,00	5 740 000,00	6 685 996,00
2023	3 363 028,00	0,00	5 740 000,00	8 685 997,00
2024	677 059,00	0,00	5 740 000,00	8 685 969,00
2025	0,00	0,00	5 740 000,00	6 677 059,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik_x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych <sup>1)</sup> g) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1)]}{[(1.) - (1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1)]}{[(1.) - (1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.1)] + [(1.2.1.) - (1.2.1.1)] + [(1.3.1.) - (1.3.1.1)]}{[(1.) - (1.1.)]}$	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
Wykonanie 2013	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	10,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,60%	4,35%	0,00	4,35%	1,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,60%	4,35%	0,00	4,35%	1,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	8,28%	6,22%	0,00	6,22%	6,32%	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2016	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	9,31%	5,90%	5,90%	TAK	TAK
2017	5,51%	5,51%	0,00	5,51%	9,24%	5,55%	5,55%	TAK	TAK
2018	5,71%	5,71%	0,00	5,71%	10,92%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2019	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	9,38%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2020	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	9,23%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2021	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	8,58%	9,84%	9,84%	TAK	TAK
2022	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	8,58%	9,06%	9,06%	TAK	TAK
2023	5,08%	5,08%	0,00	5,08%	8,58%	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2024	5,05%	5,05%	0,00	5,05%	8,58%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2025	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	8,58%	8,58%	8,58%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4			
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	26 102 076,00	5 381 271,00	4 014 706,00	0,00	4 014 706,00	1 504 706,00	9 854 272,00	402 272,00	
2016	1 281 335,00	0,00	27 500 000,00	5 000 000,00	4 458 140,00	38 140,00	4 420 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 328 435,00	0,00	27 500 000,00	5 000 000,00	2 958 140,00	38 140,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 375 535,00	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	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
Formuła									
Wykonanie 2012	1 384 830,62	1 384 830,62	1 384 830,62	1 407 177,78	1 407 177,78	1 407 177,78	1 391 258,46	1 278 303,51	1 391 258,46
Wykonanie 2013	772 161,56	752 146,69	752 146,69	1 996 595,58	1 996 595,58	1 996 595,58	1 000 445,89	838 189,78	1 000 445,89
Plan 3 kw. 2014	207 677,00	197 778,00	197 778,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	232 502,00	222 596,00	232 502,00
Wykonanie 2014	207 677,00	197 778,00	197 778,00	1 396 836,00	1 396 836,00	1 396 836,00	232 502,00	222 596,00	232 502,00
2015	0,00	0,00	0,00	1 302 171,00	1 302 171,00	1 302 171,00	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

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. 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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	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	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:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
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
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
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
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
2015	1 906 978,00	1 302 171,00	1 906 978,00	604 807,00	604 807,00	604 807,00	604 807,00	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
2017	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
2019	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
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

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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego 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 przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	2 523 089,67	0,00	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	119 068,00
Plan 3 kw. 2014	1 946 390,00	0,00	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	0,00
2015	2 573 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 260 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 355 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 450 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 355 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 248 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	479 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	409 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	409 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	409 178,00	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

\* 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 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. Automatyczne 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 określającą 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, 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

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Powiatu w Kętrzynie

*Dariusz Popławski*

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/40/2015 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 26 stycznia 2015 roku

kwoty w  
zł

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						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 572 668,00	4 014 706,00	4 458 140,00	2 958 140,00	38 140,00	38 140,00
1.a	- wydatki bieżące				190 702,00	0,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 381 966,00	4 014 706,00	4 420 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00
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:				1 722 668,00	1 504 706,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00
1.1.1	- wydatki bieżące				190 702,00	0,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00
1.1.1.1	Przedsięwzięcie Nr 1 - Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej- województwo warmińsko-mazurskie	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2016	2020	190 702,00	0,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 531 966,00	1 504 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przedsięwzięcie Nr 2 - Wprowadzenie e-usług publicznych w drodze informatyzacji Starostwa Powiatowego w Kętrzynie oraz jego jednostek organizacyjnych	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2014	2015	1 531 966,00	1 504 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				9 850 000,00	2 510 000,00	4 420 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 850 000,00	2 510 000,00	4 420 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
38 142,00	11 545 408,00
38 142,00	190 702,00
0,00	11 354 706,00
38 142,00	1 695 408,00

38 142,00	190 702,00
38 142,00	190 702,00
0,00	1 504 706,00
0,00	1 504 706,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	9 850 000,00
0,00	0,00
0,00	9 850 000,00



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						
1.3.2.1	<i>Przedsięwzięcie Nr 3 - Przebudowa i rozbudowa basenu krytego przy ul. Poznańskiej w Kętrzynie</i>	<i>Starostwo Powiatowe w Kętrzynie</i>	2015	2017	6 100 000,00	260 000,00	2 920 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	<i>Przedsięwzięcie Nr 4 - Rewitalizacja Szpitala Powiatowego w Kętrzynie</i>	<i>Starostwo Powiatowe w Kętrzynie</i>	2015	2016	3 750 000,00	2 250 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	6 100 000,00
0,00	3 750 000,00

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Powiatu w Kętrzynie

*Dariusz Popławski*

**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 osiągnięcia 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 osiągnięcie dochodów majątkowych w roku 2015 – 6 356 471 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 samorzady 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 zł 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 – 17,40 %, 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 4 014 706 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 zł, na rok 2014 zaplanowane – 28 844 585 zł, na rok 2015 zaplanowane – 29 528 246 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 53 916 658 zł.

## **III. Wynik budżetu.**

Wynikiem budżetu w latach spłaty długu (lata 2015-2025) jest deficyt w roku 2015 – 3 067 912 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 wygoszpodarowywanymi 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. - 20 133 479 zł, (wg. przewidywanego stanu na 31.12.2014 r.- 15 733 213,33 zł, gdyż część planowanych do zaciągnięcia kredytów nie została zrealizowana w 2014 r.), w tym pięć kredytów termomodernizacyjnych: na budynek warsztatów i budynek dydaktyczny Centrum Kształcenia Praktycznego w Kętrzynie w kwocie 537 854,78 zł, na budynek Starostwa Powiatowego w Kętrzynie 492 794,54 zł, który w kwocie 119 068 zł został umorzony oraz na dwa budynki Zespołu Szkół w Reszlu w kwocie – 611 959,02 zł, które w kwocie 127 568,80 zł zostały umorzone. Spłata 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 2 727 752 zł do kwoty 677 059 zł rocznie.

W 2015 roku planowane jest zaciągnięcie kredytu w kwocie 2 767 912 zł na dofinansowanie zadań majątkowych pn: „Wymiana pokrycia dachowego na budynkach Szpitala Powiatowego w Kętrzynie” – 1 300 000 zł, i „Rewitalizację Szpitala Powiatowego w Kętrzynie” - 1 467 912 zł, z terminem spłaty do 2025 roku w ratach po 276 791 zł rocznie, ostatnia rata 276 793 zł.

#### **IV. 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 bez potencjalnej spłaty 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 8,28 – bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń do 6,22 % z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń, jest malejący do 1,85 % 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 20 133 479 zł (przewidywane faktyczne wykonanie na 31.12.2014 r. – 15 733 213,33 zł) z terminem spłaty do 2024 roku. W 2015 roku planowane jest zaciągnięcie kredytu w kwocie 2 767 912 zł na dofinansowanie zadań majątkowych pn: „Wymiana pokrycia dachowego na budynkach Szpitala Powiatowego w Kętrzynie” – 1 300 000 zł, i „Rewitalizację Szpitala Powiatowego w Kętrzynie” - 1 467 912 zł, z terminem spłaty do 2025 roku w ratach po 276 791 zł rocznie ostatnia rata 276 793 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 – 32,14 % (25,12 % 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 m owa 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 spłat rat kredytów i wykupu obligacji wraz z odsetkami i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń do dochodów budżetu wynosi 8,28 %. 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 11 572 668 zł, w tym w roku 2015 – 4 014 706 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,
- przedsięwzięcie pn.: „Przebudowa i rozbudowa basenu krytego przy ul. Poznańskiej w Kętrzynie” – 6 100 000 zł, realizowane w latach 2015-2017,
- przedsięwzięcie pn.: „Rewitalizacja Szpitala Powiatowego w Kętrzynie” – 3 750 000 zł, realizowane w latach 2015-2016.

### **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.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**Rady Powiatu w Kętrzynie**

*Dariusz Popławski*