

**UCHWAŁA NR __.__.2025
Rady Powiatu w Kętrzynie**

z dnia _ stycznia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2025-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr VIII.74.2024 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2025-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2025-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Kętrzyńskiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kętrzynie.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr .../2025 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia _ stycznia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
2025	168 142 997,00	141 815 861,00	42 336 893,21	2 009 572,69	66 519 882,02	17 209 811,00	13 739 702,08	0,00	26 327 136,00	624 580,00	25 702 556,00
2026	151 051 016,00	146 197 016,00	43 818 684,00	2 079 907,00	68 848 077,00	17 229 754,00	14 220 594,00	0,00	4 854 000,00	150 000,00	4 704 000,00
2027	155 656 122,00	150 729 122,00	45 177 063,00	2 144 384,00	70 982 367,00	17 763 876,00	14 661 432,00	0,00	4 927 000,00	150 000,00	4 777 000,00
2028	169 951 538,00	154 949 538,00	46 442 021,00	2 204 427,00	72 969 873,00	18 261 265,00	15 071 952,00	0,00	5 002 000,00	150 000,00	4 852 000,00
2029	164 468 125,00	159 288 125,00	47 742 398,00	2 266 151,00	75 013 029,00	18 772 580,00	15 493 967,00	0,00	5 180 000,00	250 000,00	4 930 000,00
2030	168 380 328,00	163 270 328,00	48 935 958,00	2 322 805,00	76 888 355,00	19 241 894,00	15 881 316,00	0,00	5 110 000,00	100 000,00	5 010 000,00
2031	172 545 086,00	167 352 086,00	50 159 357,00	2 380 875,00	78 810 564,00	19 722 941,00	16 278 349,00	0,00	5 193 000,00	100 000,00	5 093 000,00
2032	176 814 889,00	171 535 889,00	51 413 341,00	2 440 397,00	80 780 828,00	20 215 015,00	16 685 308,00	0,00	5 279 000,00	100 000,00	5 179 000,00
2033	181 191 287,00	175 824 287,00	52 698 675,00	2 501 407,00	82 800 349,00	20 721 415,00	17 102 441,00	0,00	5 367 000,00	100 000,00	5 267 000,00
2034	185 677 894,00	180 219 894,00	54 016 142,00	2 563 942,00	84 870 358,00	21 239 450,00	17 530 002,00	0,00	5 458 000,00	100 000,00	5 358 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	178 991 240,00	137 273 658,00	81 245 963,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	41 717 582,00	41 717 582,00	6 001 990,00	
2026	151 284 394,00	140 150 812,00	84 681 154,00	0,00	0,00	367 000,00	0,00	0,00	0,00	11 133 582,00	11 133 582,00	600 000,00	
2027	155 817 682,00	145 196 829,00	88 343 614,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	0,00	0,00	10 620 853,00	10 620 853,00	600 000,00	
2028	159 413 098,00	150 078 110,00	91 855 273,00	0,00	0,00	281 000,00	0,00	0,00	0,00	9 334 988,00	9 334 988,00	0,00	
2029	163 929 685,00	153 945 643,00	94 312 402,00	0,00	0,00	237 000,00	0,00	0,00	0,00	9 984 042,00	9 984 042,00	0,00	
2030	167 841 888,00	157 849 837,00	96 764 524,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	9 992 051,00	9 992 051,00	0,00	
2031	172 006 646,00	161 750 614,00	99 207 828,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	10 216 032,00	10 216 032,00	0,00	
2032	176 276 449,00	165 715 676,00	101 588 816,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	10 560 773,00	10 560 773,00	0,00	
2033	180 652 847,00	169 711 558,00	104 001 550,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	10 941 289,00	10 941 289,00	0,00	
2034	185 139 174,00	173 752 791,00	106 419 586,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	11 386 383,00	11 386 383,00	0,00	

Wyszczególnienie	lp	3	w tym:	4	4.1	w tym:	4.2	w tym:	z tego:			w tym:
									3.1	4	4.1	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x	
	2025	-10 848 243,00	0,00	19 632 489,00	0,00	0,00	10 848 243,00	10 848 243,00	8 784 246,00		0,00	0,00
	2026	-233 378,00	0,00	771 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	771 818,00		0,00	233 378,00
	2027	-161 560,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00		0,00	161 560,00
	2028	538 440,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	2029	538 440,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	2030	538 440,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	2031	538 440,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	2032	538 440,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	2033	538 440,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
	2034	538 720,00	538 720,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	z tego:				5.1.1	z tego:	
		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 784 246,00	7 372 710,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	538 440,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	538 720,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zrownawienia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Lp													
2025	7 372 710,00	0,00	7 372 710,00	0,00	0,00	4 846 240,00	0,00	4 542 203,00	24 174 692,00				
2026	x	x	x	x	0,00	4 307 800,00	0,00	6 046 204,00	6 818 022,00				
2027	x	x	x	x	0,00	3 769 360,00	0,00	5 532 293,00	6 232 293,00				
2028	x	x	x	x	0,00	3 230 920,00	0,00	4 871 428,00	4 871 428,00				
2029	x	x	x	x	0,00	2 692 480,00	0,00	5 342 482,00	5 342 482,00				
2030	x	x	x	x	0,00	2 154 040,00	0,00	5 420 491,00	5 420 491,00				
2031	x	x	x	x	0,00	1 615 600,00	0,00	5 561 472,00	5 561 472,00				
2032	x	x	x	x	0,00	1 077 160,00	0,00	5 820 213,00	5 820 213,00				
2033	x	x	x	x	0,00	538 720,00	0,00	6 112 729,00	6 112 729,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 467 103,00	6 467 103,00				

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,73%	5,83%	19,79%	22,02%	TAK	TAK
2026	0,70%	5,11%	17,99%	20,22%	TAK	TAK
2027	0,65%	4,48%	15,98%	18,21%	TAK	TAK
2028	0,60%	3,77%	13,07%	15,30%	TAK	TAK
2029	0,55%	3,97%	10,28%	12,51%	TAK	TAK
2030	0,51%	3,90%	7,13%	9,35%	TAK	TAK
2031	0,47%	3,87%	4,66%	6,89%	TAK	TAK
2032	0,43%	3,92%	4,42%	4,42%	TAK	TAK
2033	0,39%	3,98%	4,15%	4,15%	TAK	TAK
2034	0,35%	4,08%	3,98%	3,98%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 ustawy ^x	środki 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		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	9.3.1.1								
2025	2 768 755,00	2 711 118,00	9 085 893,00	9 043 468,00	4 748 542,00	4 238 511,00	4 748 542,00	1 633 667,00	668 005,00	61 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 465 874,00	1 433 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	568 005,00	555 187,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	61 014,00	59 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	9.4	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	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 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe					
Lp		9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	10 222 212,00	10 222 212,00	8 070 573,00	28 404 967,00	4 417 375,00	23 987 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 713 602,00	1 713 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	668 005,00	668 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	61 014,00	61 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku budżetowego x					
Splata, o której mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾				
Lp						10.7.2.1.1						
2025	8 784 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	538 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	538 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 pozycji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr .../2025 Rady Powiatu w Kępzynie z dnia _ stycznia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 890 235,00	28 404 967,00	1 713 602,00	668 005,00	61 014,00	30 847 588,00
1.a	- wydatki bieżące				8 462 355,00	4 417 375,00	1 713 602,00	668 005,00	61 014,00	6 859 996,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 427 880,00	23 987 592,00	0,00	0,00	0,00	23 987 592,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				23 036 089,00	14 502 307,00	1 576 322,00	668 005,00	61 014,00	16 807 648,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 872 909,00	4 280 095,00	1 576 322,00	668 005,00	61 014,00	6 585 436,00
1.1.1.1	Utworzenie i wsparcie funkcjonowania Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie przemysłu meblarskiego w Zespole Szkół im. M. Rataja w Reszlu - rozwój nowoczesnego kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe w Kępzynie	2023	2026	3 138 558,00	1 976 959,00	805 118,00	0,00	0,00	2 782 077,00
1.1.1.2	Deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej poprzez wsparcie systemu rodzinnych form pieczy w Powiecie Kępzińskim - wsparcie systemu rodzinnych form pieczy	POWATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2028	2 268 033,00	607 006,00	613 004,00	668 005,00	61 014,00	1 949 029,00
1.1.1.3	Erasmus+ "Rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół im. M. R. w Reszlu - 2024" - rozwój uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. MARIII CURIE SKŁODOWSKIEJ W RESZLU	2024	2025	260 000,00	162 500,00	0,00	0,00	0,00	162 500,00
1.1.1.4	Rozwój rodzinnych form pieczy zastępczej - deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej w powiecie kępzińskim - deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej	Starostwo Powiatowe w Kępzynie	2024	2026	173 200,00	10 000,00	158 200,00	0,00	0,00	168 200,00
1.1.1.5	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Powiecie Kępzińskim - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji JST	Starostwo Powiatowe w Kępzynie	2024	2025	261 198,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.1.1.6	Smakowita Przemiana - unowocześnienie oferty kształcenia	POWATOWE CENTRUM EDUKACYJNE W KĘPZYNIE	2024	2025	1 037 010,00	809 859,00	0,00	0,00	0,00	809 859,00
1.1.1.7	Technik analityk – Nowe narzędzia, Nowe wyzwania - unowocześnienie oferty kształcenia oraz podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. MARIII CURIE SKŁODOWSKIEJ W KĘPZYNIE	2024	2025	734 910,00	705 771,00	0,00	0,00	0,00	705 771,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 163 180,00	10 222 212,00	0,00	0,00	0,00	10 222 212,00
1.1.2.1	Utworzenie i wsparcie funkcjonowania Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie przemysłu meblarskiego w Zespole Szkół im. M. Rataja w Reszlu - rozwój nowoczesnego kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe w Kępzynie	2023	2026	10 449 168,00	5 508 200,00	0,00	0,00	0,00	5 508 200,00
1.1.2.2	Cyfryzacja usług publicznych w celu zwiększenia dostępności i jakości e-usług świadczonych mieszkańcom Powiatu Kępzińskiego drogą elektroniczną - cyfryzacja usług publicznych	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU KĘPZIŃSKIEGO	2024	2025	3 865 522,00	3 865 522,00	0,00	0,00	0,00	3 865 522,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	Rozwój rodzinnych form pieczy zastępczej – deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej w powiecie kętrzyńskim - deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2024	2026	848 490,00	848 490,00	0,00	0,00	0,00	848 490,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2): z tego				15 854 146,00	13 902 660,00	137 280,00	0,00	0,00	14 039 940,00
1.3.1	- wydatki bieżące				589 446,00	137 280,00	137 280,00	0,00	0,00	274 560,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - realizacja zadań z zakresu administracji rządowej	POWATOWY OSRODEK WSPIERANIA I ROZWOJU EDUKACJI W KĘTRZYNIE	2022	2026	589 446,00	137 280,00	137 280,00	0,00	0,00	274 560,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 264 700,00	13 765 380,00	0,00	0,00	0,00	13 765 380,00
1.3.2.1	Remont i modernizacja budynków placówek oświatowych powiatu kętrzyńskiego - modernizacja placówek oświatowych	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2024	2025	2 762 942,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00
1.3.2.2	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - Orlik 2012" przy I Liceum Ogólnokształcącym im. W. Kętrzyńskiego w Kętrzynie - poprawa infrastruktury sportowej	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2024	2025	1 242 362,00	1 042 362,00	0,00	0,00	0,00	1 042 362,00
1.3.2.3	Poprawa bezpieczeństwa drogowego poprzez przebudowę i remont dróg powiatowych na terenie Powiatu Kętrzyńskiego - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2024	2025	8 053 472,00	7 655 259,00	0,00	0,00	0,00	7 655 259,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1567N Szczurkowo-Wodukajmy – Sępól – Głitajny – etap III - poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2024	2025	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Remont przybudówki do budynku oraz wymiana orynnowania w budynku Szpitala Powiatowego w Kętrzynie - remont	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2024	2025	564 000,00	555 836,00	0,00	0,00	0,00	555 836,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji na roboty zabezpieczające obiekt mostowy przy ul. Podmiejskiej w Reszlu - ochrona obiektu zabytkowego	Starostwo Powiatowe w Kętrzynie	2023	2025	141 924,00	141 924,00	0,00	0,00	0,00	141 924,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2025-2034

Dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 339 286,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 562 706,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 776 580,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 352 984,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 661 703,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 691 281,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 848 243,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	163 803 711,00	+4 339 286,00	168 142 997,00
Dochody bieżące	141 253 155,00	+562 706,00	141 815 861,00
Dotacje bieżące	16 647 105,00	+562 706,00	17 209 811,00
Dochody majątkowe	22 550 556,00	+3 776 580,00	26 327 136,00
Wydatki ogółem	173 638 256,00	+5 352 984,00	178 991 240,00
Wydatki bieżące	136 611 955,00	+661 703,00	137 273 658,00
Wynagrodzenia i pochodne	80 802 628,00	+443 335,00	81 245 963,00
Pozostałe wydatki bieżące	55 069 327,00	+218 368,00	55 287 695,00
Wydatki majątkowe	37 026 301,00	+4 691 281,00	41 717 582,00
Wynik budżetu	-9 834 545,00	-1 013 698,00	-10 848 243,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 013 698,00 zł i po zmianach wynoszą 19 632 489,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	18 618 791,00	+1 013 698,00	19 632 489,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	9 834 545,00	+1 013 698,00	10 848 243,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego na lata 2025-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,73%	19,79%	TAK	22,02%	TAK
2026	0,70%	17,99%	TAK	20,22%	TAK
2027	0,65%	15,98%	TAK	18,21%	TAK
2028	0,60%	13,07%	TAK	15,30%	TAK
2029	0,55%	10,28%	TAK	12,51%	TAK
2030	0,51%	7,13%	TAK	9,35%	TAK
2031	0,47%	4,66%	TAK	6,89%	TAK
2032	0,43%	4,42%	TAK	4,42%	TAK
2033	0,39%	4,15%	TAK	4,15%	TAK
2034	0,35%	3,98%	TAK	3,98%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Kętrzyński spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kętrzyńskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Utworzenie i wsparcie funkcjonowania Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie przemysłu meblarskiego w Zespole Szkół im. M. Rataja w Reszlu – część bieżąca;
2. Utworzenie i wsparcie funkcjonowania Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie przemysłu meblarskiego w Zespole Szkół im. M. Rataja w Reszlu – część majątkowa.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF – wydatki objęte limitem.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.