

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2024–2034

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 (Dz. U. 2023 r. , poz. 1270 z późn.zm) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2023 r., poz.40) Rada Gminy Kętrzyn uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z przewidywaną kwotą długu i spłatą na lata 2024-2034 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Wójta 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. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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 Wójtowi

§ 6. Traci moc uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Nr LVII/280/2023 z dnia 25 stycznia 2023 roku ze zmianami

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Teresa Marzena Juchniewicz
Teresa Marzena Juchniewicz

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Rady Gminy Nr LXI/346/2024
z dnia 2024-01-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1	1.1	z tego:						w tym:		
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	60 539 755,00	43 234 403,00	4 720 422,00	44 991,00	15 828 885,00	7 426 576,00	15 213 529,00	5 977 644,00	17 305 352,00	350 000,00	16 954 852,00	
2025	63 319 311,00	54 669 311,00	6 829 173,00	29 955,00	13 937 367,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00	
2026	63 319 311,00	54 669 311,00	6 829 173,00	29 955,00	13 937 367,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00	
2027	60 904 311,00	54 564 311,00	6 829 173,00	29 955,00	13 922 367,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	6 350 000,00	150 000,00	6 200 000,00	
2028	60 804 311,00	54 654 311,00	6 829 173,00	29 955,00	13 922 367,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	6 150 000,00	150 000,00	6 000 000,00	
2029	60 654 311,00	54 654 311,00	6 829 173,00	29 955,00	13 922 367,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00	
2030	60 654 311,00	54 654 311,00	6 829 173,00	29 955,00	13 922 367,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00	
2031	60 815 326,00	53 269 326,00	6 829 173,00	29 955,00	12 537 382,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	7 546 000,00	100 000,00	7 446 000,00	
2032	60 815 326,00	53 269 326,00	6 829 173,00	29 955,00	12 537 382,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	7 546 000,00	100 000,00	7 446 000,00	
2033	60 815 326,00	53 269 326,00	6 829 173,00	29 955,00	12 537 382,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	7 546 000,00	100 000,00	7 446 000,00	
2034	60 815 326,00	53 269 326,00	6 829 173,00	29 955,00	12 537 382,00	20 969 069,00	12 903 747,00	3 900 000,00	7 546 000,00	100 000,00	7 446 000,00	

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.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

z tego:

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:			w tym:		2.2	w tym:	
							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	wydatki na obsługę długu x	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) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2024	65 701 588,00	43 185 584,00	18 733 034,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 516 004,00	18 287 704,00	22,1.1	4 228 300,00
2025	60 857 911,00	46 978 995,00	18 733 034,00	0,00	0,00	689 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 878 916,00	0,00	0,00	0,00
2026	60 542 911,00	46 978 995,00	18 733 034,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 563 916,00	0,00	0,00	0,00
2027	58 190 131,00	46 978 995,00	18 733 034,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 211 136,00	0,00	0,00	0,00
2028	58 104 311,00	46 978 995,00	18 733 034,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 125 316,00	0,00	0,00	0,00
2029	57 954 311,00	46 978 995,00	18 733 034,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 975 316,00	0,00	0,00	0,00
2030	57 954 311,00	46 978 995,00	18 733 034,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 975 316,00	0,00	0,00	0,00
2031	58 815 326,00	46 978 995,00	18 733 034,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 836 331,00	0,00	0,00	0,00
2032	58 815 326,00	46 978 995,00	18 733 034,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 836 331,00	0,00	0,00	0,00
2033	58 915 326,00	46 978 995,00	18 733 034,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 936 331,00	0,00	0,00	0,00
2034	59 166 376,00	47 566 376,00	18 733 034,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Teresa Marzena Kuchniewicz
Teresa Marzena Kuchniewicz

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
		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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-5 161 833,00	0,00	7 423 233,00	6 848 950,00	4 587 550,00	0,00	0,00	574 283,00	574 283,00
2025	2 461 400,00	2 461 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 776 400,00	2 776 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 714 180,00	2 714 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 648 950,00	1 648 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Teresa Henne
Teresa Marzena Juchniewicz

Lp	z tego:		z tego:		5	z tego:		5.1	z tego:		5.1.1	z tego:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1.1	5.1.1.1		5.1.1.2	w tym:			
										kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 400,00	2 261 400,00	422 133,00	422 133,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 461 400,00	2 461 400,00	300 000,00	300 000,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 776 400,00	2 776 400,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 714 180,00	2 714 180,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00				
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 648 950,00	1 648 950,00	0,00	0,00	0,00				

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

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Teresa Małucha Juchwielca
Teresa Małucha Juchwielca

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:				Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	Rozchody budżetu, z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 600 930,00	0,00	48 819,00	623 102,00
2025	x	x	x	x	0,00	21 139 530,00	0,00	7 690 316,00	7 690 316,00
2026	x	x	x	x	0,00	18 363 130,00	0,00	7 690 316,00	7 690 316,00
2027	x	x	x	x	0,00	15 648 950,00	0,00	7 575 316,00	7 575 316,00
2028	x	x	x	x	0,00	12 948 950,00	0,00	7 675 316,00	7 675 316,00
2029	x	x	x	x	0,00	10 248 950,00	0,00	7 675 316,00	7 675 316,00
2030	x	x	x	x	0,00	7 548 950,00	0,00	7 675 316,00	7 675 316,00
2031	x	x	x	x	0,00	5 548 950,00	0,00	6 290 331,00	6 290 331,00
2032	x	x	x	x	0,00	3 548 950,00	0,00	6 290 331,00	6 290 331,00
2033	x	x	x	x	0,00	1 648 950,00	0,00	6 290 331,00	6 290 331,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 702 950,00	5 702 950,00

8) Skorygowanie 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.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Teresa Marzena Juchacz
Teresa Marzena Juchacz

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.1	8.2	8.3	8.3.1
Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zawiązków utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zawiązków utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zawiązków utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2024	4,33%	14,54%	14,32%	TAK	TAK				
2025	8,46%	x	9,83%	TAK	TAK				
2026	8,68%	x	12,70%	TAK	TAK				
2027	10,02%	x	15,41%	TAK	TAK				
2028	9,95%	x	17,00%	TAK	TAK				
2029	9,80%	x	18,00%	TAK	TAK				
2030	9,80%	x	18,95%	TAK	TAK				
2031	8,05%	x	21,76%	TAK	TAK				
2032	8,05%	x	24,18%	TAK	TAK				
2033	7,43%	x	23,68%	TAK	TAK				
2034	6,65%	x	23,15%	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 3-letniej

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Teresa Marzena Juchniewicz
Teresa Marzena Juchniewicz

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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
2030	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
2032	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Teresa Marzena Kucharska
Teresa Marzena Kucharska

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1		10.1.1	10.1.2				
2024	0,00	0,00	0,00	10 752 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 650 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2031	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
2033	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

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Teresa Marzena Juchniewicz
Teresa Marzena Juchniewicz

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x			wypłaty z tytułu wymagalnych potężeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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 ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2024	2 261 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 361 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2026	2 676 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2027	2 614 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2028	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2029	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2030	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
Teresa Marzena Juchnicka
Teresa Marzena Juchnicka

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 282 516,00	10 752 928,00	2 650 500,00	0,00	0,00	17 282 016,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 282 516,00	10 752 928,00	2 650 500,00	0,00	0,00	17 282 016,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				17 282 516,00	10 752 928,00	2 650 500,00	0,00	0,00	17 282 016,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 282 516,00	10 752 928,00	2 650 500,00	0,00	0,00	17 282 016,00
1.3.2.13	Budowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej wraz z instalacją gazową w Wilkowie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Kętrzyn	Urząd Gminy Kętrzyn	2020	2024	2 662 602,00	1 392 932,00	0,00	0,00	0,00	2 662 602,00
1.3.2.17	Program Priorytetowy "Ciepłe Mieszkanie" - Program priorytetowy „Ciepłe Mieszkanie” ma na celu poprawę jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych.	Urząd Gminy Kętrzyn	2023	2025	7 375 500,00	2 512 500,00	2 650 500,00	0,00	0,00	7 375 000,00
1.3.2.18	Budowa pomp ciepła i instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej oraz modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w msc. Mazany - Obniżenie kosztów ogrzewania i utrzymania budynków użyteczności publicznej. Poprawa warunków lokalowych do korzystania z obiektów i urządzeń.	Urząd Gminy Kętrzyn	2023	2024	2 404 414,00	2 404 414,00	0,00	0,00	0,00	2 404 414,00
1.3.2.20	Modernizacja budynku użyteczności publicznej w Kętrzynie (Urząd gminy i gminny ośrodek pomocy społecznej wraz z zagospodarowaniem przestrzeni wokół niego - Termomodernizacja zabytkowego obiektu w którym mieszczą się Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej , Klub Integracji Społecznej i Gminny Ośrodek Kultury. Celem przedsięwzięcia będzie większa efektywność energetyczna budynku oraz poprawa warunków pracy pracowników i obsługi mieszkańców gminy	Urząd Gminy Kętrzyn	2023	2024	4 840 000,00	4 443 082,00	0,00	0,00	0,00	4 840 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KĘTRZYN NA LATA 2024-2034

Główne założenia przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz.1270) oraz metodologią opracowaną przez Ministerstwo Finansów z października 2022 roku. Ministerstwo Finansów w aktualizacji metodologii wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego przedstawiło zalecenia, rekomendacje oraz praktyczne wskazówki ułatwiające przygotowanie wieloletniej prognozy finansowej z uwzględnieniem zmian w zakresie reguł fiskalnych wprowadzonych ustawą z 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2095, z późn. zm.), ustawą z 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. poz. 2400, z późn.zm.), ustawą z 2 grudnia 2021 r. o wsparciu przygotowywania III Igrzysk Europejskich w 2023 roku (Dz. U. poz. 2389, z późn. zm.), ustawą z 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. poz. 583, z późn. zm.). Dokument uwzględnia również klasyfikację budżetową po zmianach wprowadzonych rozporządzeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z 26 lipca 2021 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 1382). Mając na uwadze art. 226 ustawy o finansach publicznych, który wymaga realistyczności wieloletniej prognozy finansowej, jak również z uwagi na fakt, że zgodnie z art. 243 ust. 2 pkt 4 ustawy o finansach publicznych przy obliczaniu relacji, o której mowa w art. 243 ust. 3 ustawy, dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu JST, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych wartości wykonane za ten rok. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kętrzyn sporządzona została na lata 2024 – 2035 co wynika z prognozy kwoty długu. Bazę do obliczeń stanowią dane, będące wynikiem analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu Gminy Kętrzyn zarówno po stronie dochodów i wydatków. Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych dochodów oraz zrealizowanych wydatków. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie jest nowelizowana przyjęto następujące założenia: dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na rok 2024. Dla lat 2025-2035 przyjęto jednakowy poziom dochodów i wydatków ze względu na odległy okres prognozowania oraz trudny do oszacowania wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Dochody na 2024 roku planowano zgodnie z pismem Ministra Finansów znak:

ST3.4750.19.2023 z dnia 13.10.2023 r, pismem Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK-

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Teresa Marzena Juchniewicz
Teresa Marzena Juchniewicz

Strona 12 z 14

RADA GMINY

KEP/110.38

woj. warmińsko-mazurskie

3110.38.2023 z dnia 24.10.2023, informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie DOL-3113-2.2023 z dnia 24.10.2023 r. Na podstawie obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 (Monitor Polski z 2023 poz.774), oraz w oparciu o bazę poborową zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych w górnych granicach ogłoszonych stawek. Wpływy z podatku rolnego zaplanowano w górnej granicy ,zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 r.(M.P. z 2023 r., poz.1129).

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano środki w związku z realizacją programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy finansach publicznych. Zaplanowane wielkości wynikają z wniosków złożonych projektów o dofinansowanie. Zaplanowano środki zgodnie z otrzymanymi promesami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2024-2025 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży . Na lata 2025-2032 nie prognozowano wzrostu wpływów ze sprzedaży mienia.

Wydatki: w roku 2024 zaplanowano wydatki inwestycyjne zgodnie z promesami oraz zawartymi umowami w oparciu o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Niezbędne zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji oraz zadania inwestycyjne określone w funduszu sołeckim na 2024 rok. Wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o wykonanie z III kw. 2022 roku z uwzględnieniem wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług. W 2024 roku przewidziano wzrost wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia oraz z przewidywanymi wydatkami na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wydatki zaplanowano z uwzględnieniem wniosków mieszkańców gminy w sposób racjonalny i możliwie jak najoszczędniejszy. W latach następnych wzrost wydatków będzie kształtował się odpowiednio do realizowanych dochodów i spłat zobowiązań.

Przychody: w 2024 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów w kwocie 6 848 950 zł., wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu ,wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 574 283 zł

W latach następnych nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody: wydatki na spłatę długu w 2024 roku zaplanowano w wysokości 2 261 400 zł.

Wynik budżetu: wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: 1 „Dochody” i 2 „Wydatki”. W 2024 roku zaplanowano deficyt w kwocie 4 587 550 zł. ,który zostanie pokryty przychodem z kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągany dług roku bieżącego minus spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem. Prognozowana kwota długu na koniec 2024 roku wynosi 23 700 930 zł.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Teresa Marzena Juchniewicz
Teresa Marzena Juchniewicz

Przedsięwzięcia w ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z przeprowadzonych postępowań przetargowych oraz zawartych umów. W ramach przedsięwzięć wykazano projekty współfinansowane środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Limit wydatków majątkowych na przedsięwzięcia w 2024 roku wynosi 10 752 928,00 zł. W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, 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 nie wykazano umów zawartych na: dostawę mediów (wodę, gaz, ciepło, odbiór ścieków, dostawę energii elektrycznej), usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne komórkowe, Internet, abonament RTV), usługi serwisowania sprzętu biurowego, ochronę obiektów, remont bieżący dróg, ubezpieczenia majątku.

Przedkładana wieloletnia prognoza finansowa poprzedzona została:

opracowaniem wariantów prognoz dochodów i wydatków bieżących uwzględniających różne uwarunkowania makroekonomiczne i warunki lokalne,

wyborem najbardziej realistycznego wariantu prognozy, obejmującego dochody i racjonalny poziom wydatków bieżących, który zapewnia wykonanie wszystkich zadań statutowych gminy;

ustaleniem możliwości sprzedaży nieruchomości gminy;

dokonaniem zmian w przedsięwzięciach ujętych w załączniku Nr 2 które stanowią bazę do ustalenia prognozy nakładów inwestycyjnych.

W uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przewidziano udzielenie Wójtowi upoważnienia zawartego w art. 228 ustawy o finansach publicznych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, 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, do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Teresa Marzena Juchniewicz
Teresa Marzena Juchniewicz