

Uchwała Nr

Rady Gminy Kętrzyn

z dnia 15 września 2021 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2021– 2031

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. 2019 r. , poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2019 r., poz.506)

Rada Gminy Kętrzyn uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z przewidywaną kwotą długu i spłatą na lata 2021-2031 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024 zgodnie z załącznikiem nr 2.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem poręczenia i podlega ogłoszeniu

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Uchwała Rady Gminy Nr
z dnia 2021-09-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
Lp	1	1.1	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
2021	52 894 267,11	45 171 760,11	4 167 439,00	20 000,00	11 627 745,00	16 827 665,30	12 528 910,81	4 053 394,00	7 722 507,00	153 500,00	7 569 007,00
2022	54 363 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2023	54 363 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2024	54 363 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2025	54 363 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2026	54 363 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2027	52 063 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	6 350 000,00	150 000,00	6 200 000,00
2028	51 863 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	6 150 000,00	150 000,00	6 000 000,00
2029	51 713 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00
2030	51 713 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00
2031	51 713 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2021	54 160 615,11	42 925 381,11	14 876 863,04	22 240,00	0,00	284 800,00	0,00	0,00	0,00	11 235 234,00	0,00	0,00
2022	52 117 672,00	40 430 356,00	14 726 860,00	55 741,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	11 687 316,00	0,00	0,00
2023	51 994 272,00	40 430 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	11 563 916,00	0,00	0,00
2024	51 994 272,00	40 430 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 563 916,00	0,00	0,00
2025	51 894 272,00	40 330 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 563 916,00	0,00	0,00
2026	51 779 272,00	40 330 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	11 448 916,00	0,00	0,00
2027	49 541 492,00	40 230 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 311 136,00	0,00	0,00
2028	49 455 672,00	40 230 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 225 316,00	0,00	0,00
2029	49 305 672,00	40 230 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 075 316,00	0,00	0,00
2030	49 405 672,00	40 230 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 175 316,00	0,00	0,00
2031	51 488 014,00	40 219 418,00	14 369 303,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 268 596,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2021	-1 266 348,00	0,00	3 156 006,00	1 889 658,00	0,00	1 266 348,00	1 266 348,00	0,00	0,00
2022	2 246 000,00	2 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 369 400,00	2 369 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 369 400,00	2 369 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 469 400,00	2 469 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 584 400,00	2 584 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 522 180,00	2 522 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 408 000,00	2 408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 408 000,00	2 408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 308 000,00	2 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	225 658,00	225 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 658,00	1 889 658,00	1 182 000,00	1 182 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 246 000,00	2 246 000,00	477 377,00	477 377,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369 400,00	2 369 400,00	540 000,00	540 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369 400,00	2 369 400,00	422 133,00	422 133,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 469 400,00	2 469 400,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 584 400,00	2 584 400,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 522 180,00	2 522 180,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 408 000,00	2 408 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 408 000,00	2 408 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308 000,00	2 308 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	225 658,00	225 658,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 910 438,00	0,00	2 246 379,00	3 512 727,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 664 438,00	0,00	5 283 316,00	5 283 316,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 295 038,00	0,00	5 283 316,00	5 283 316,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 925 638,00	0,00	5 283 316,00	5 283 316,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 456 238,00	0,00	5 383 316,00	5 383 316,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 871 838,00	0,00	5 383 316,00	5 383 316,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 349 658,00	0,00	5 483 316,00	5 483 316,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 941 658,00	0,00	5 483 316,00	5 483 316,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 533 658,00	0,00	5 483 316,00	5 483 316,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	225 658,00	0,00	5 483 316,00	5 483 316,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 494 254,00	5 494 254,00

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.

Wyszczególnienie	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,58%	8,93%	9,47%	4,41%	6,32%	TAK	TAK
2022	7,04%	19,53%	20,25%	7,39%	9,30%	TAK	TAK
2023	7,29%	19,75%	20,47%	12,05%	13,96%	TAK	TAK
2024	7,75%	19,79%	20,51%	16,73%	16,73%	TAK	TAK
2025	8,55%	20,15%	x	20,41%	20,41%	TAK	TAK
2026	8,42%	20,33%	x	14,20%	15,12%	TAK	TAK
2027	9,82%	20,51%	x	16,28%	17,19%	TAK	TAK
2028	9,41%	20,51%	x	18,43%	18,43%	TAK	TAK
2029	9,23%	20,33%	x	20,08%	20,08%	TAK	TAK
2030	8,87%	20,33%	x	20,20%	20,20%	TAK	TAK
2031	1,36%	20,37%	x	20,28%	20,28%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	3 021 786,00	3 021 786,00	3 021 786,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	6 142 799,00	3 021 786,00	2 568 518,00	6 282 602,00	0,00	6 282 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 074 572,00	0,00	0,00	3 168 880,00	0,00	3 168 880,00	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
2026	0,00	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	0,00
2028	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 889 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	2 161 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 161 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 261 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 376 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 314 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty 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. Automatyczne wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Uchwała Rady Gminy Nr
z dnia 2021-09-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 451 482,00	6 282 602,00	3 168 880,00	0,00	0,00	9 451 482,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 451 482,00	6 282 602,00	3 168 880,00	0,00	0,00	9 451 482,00
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:				7 801 437,00	5 511 498,00	2 289 939,00	0,00	0,00	7 801 437,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 801 437,00	5 511 498,00	2 289 939,00	0,00	0,00	7 801 437,00
1.1.2.24	Termomodernizacja budynku OSP w Karolewie - Cel podziałania4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2022	1 372 004,00	925 804,00	446 200,00	0,00	0,00	1 372 004,00
1.1.2.25	Termomodernizacja SP w Wilkowie - Cel podziałania4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2022	2 950 000,00	1 829 395,00	1 120 605,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.1.2.26	"Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków na potrzeby świetlicy wiejskiej oraz budowa Stacji Uzdatniania Woody w miejscowości Nowa Różanka - Poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców Gminy Kętrzyn	Urząd Gminy Kętrzyn	2021	2022	2 444 640,00	1 813 957,00	630 683,00	0,00	0,00	2 444 640,00
1.1.2.27	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Kętrzynie - ocieplenie ścian i stropów wraz z wymianą stolarki i przebudową kotłowni i wymianą instalacji c.o. - podziałanie 4.3.1 RPO .Efektywność energetyczna w budynkach publicznych	Urząd Gminy Kętrzyn	2021	2022	1 034 793,00	942 342,00	92 451,00	0,00	0,00	1 034 793,00
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				1 650 045,00	771 104,00	878 941,00	0,00	0,00	1 650 045,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 650 045,00	771 104,00	878 941,00	0,00	0,00	1 650 045,00
1.3.2.13	Budowa remizy OSP Wilkowo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Kętrzyn	Urząd Gminy Kętrzyn	2020	2022	940 000,00	350 000,00	590 000,00	0,00	0,00	940 000,00
1.3.2.14	Przebudowa dróg wew. w msc. Smokowo z wykonaniem kanalizacji deszczowej dz. Nr 6/5,6/20 (Dokumentacja) - Poprawa dostępności komunikacyjnej mieszkańców msc. Smokowo do zakładów pracy oraz instytucji.	Urząd Gminy Kętrzyn	2021	2022	85 000,00	35 000,00	50 000,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.15	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Kętrzynie-remont dachu - Efektywność energetyczna w budynkach publicznych	Urząd Gminy Kętrzyn	2021	2022	625 045,00	386 104,00	238 941,00	0,00	0,00	625 045,00

OBJAŚNIENIA

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2021-2031

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 2019 r.poz.869 , z póź. zm) oraz metodologią opracowaną przez Ministerstwo Finansów z sierpnia 2020 roku ,z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 grudnia 2018 r. (Dz.U z 2018 r.poz.2500).Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana jest zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie prognozy finansowej jst (Dz.U. z 2019 r.poz.1903) oraz rozporządzenia Ministra Finansów dnia 10 sierpnia 2020 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (Dz.U.2020 r. poz. 1381). Obejmuje ona lata 2021 – 2031 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. 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. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie jest nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na rok 2021.

-dla lat 2022-2023 przyjęto sposób prognozowania w oparciu o założenie wzrostu dochodów i wydatków, w latach 2024-2031 przyjęto jednakowy poziom dochodów i wydatków ze względu na odległy okres prognozowania.

Dochody: w 2021 roku dochody planowano zgodnie z pismem Wojewody Warmińsko- Mazurskiego znak: FK-I.3110.25.2020 z dnia 21.10.2020, pismem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju znak ST3.4750.30.2020 z dnia 14.10.2020 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie nr DOL-3113-2/20 z dnia 21.10.2020 r. Wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano w oparciu o bazę poborową i stawki obowiązujące w gminie na 2021 rok oraz w oparciu o średnią cenę skupu żyta ogłaszanej w komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2020 r. (M.P. z 2020 r., poz.982).W zakresie dochodów majątkowych wykazano 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 zawartych umów na dofinansowanie . Zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2021-2022 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży . Na lata 2024-2031 nie prognozowano wzrostu wpływów ze sprzedaży mienia.

Wydatki: w roku 2021 założono wzrost wydatków inwestycyjnych w stosunku do roku 2020 . Zaplanowane wielkości wynikają z zawartych umów o dofinansowanie w związku z realizacją projektów współfinansowanych środkami ,o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp. Natomiast wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o wykonanie z III kw 2020 roku z uwzględnieniem wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług . W 2021 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 inwestycyjne jak również wydatki bieżące zaplanowano z uwzględnieniem wniosków mieszkańców gminy. W latach następnych wzrost wydatków będzie kształtował się odpowiednio do realizowanych dochodów i spłat zobowiązań.

Przychody: w 2021 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów w kwocie 1 889 658,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pozostałe z roku 2020 w kwocie 1 266 348 zł. W latach następnych nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody: wydatki na spłatę długu w 2021 roku zaplanowano w wysokości 1 889 658 zł.

Wynik budżetu: wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: 1 „Dochody” i 2„Wydatki”. W 2021 roku zaplanowano deficyt w kwocie 1 266 348 zł. ,który zostanie pokryty przychodem o którym mowa w art. 217 ust. 2 pkt8 ufp

Kwota długu, sposób jego sfinansowania.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług roku bieżącego – 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 2021 roku wynosi 21 910 438 zł.

Przedsięwzięcia: w ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z przeprowadzonych postępowań przetargowych oraz kosztorysów inwestycji przewidzianych do realizacji. W ramach przedsięwzięć wykazano projekty współfinansowane środkami pochodzącymi z funduszy unijnych .

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia w 2021 roku wynoszą 6 282 602 zł.

1. Termomodernizacja budynku OSP w Karolewie - Cel poddziałania 4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Kwota 925 804 zł.

2. Termomodernizacja SP w Wilkowie - Cel poddziałania 4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Kwota 1 829 395 zł.

3. Stacja uzdatniania wody Nowa Różanka, przydomowa oczyszczalnia przy świetlicy wiejskiej Nowa Różanka. Kwota 1 813 957 zł.

4. Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Kętrzynie -ocieplenie ścian i stropów wraz z wymianą stolarki i przebudową kotłowni i wymianą instalacji c.o .- Cel poddziałania 4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Kwota 942 342 zł

5. Budowa reminy OSP Wilkowo.Kwota 350 000 zł.

6. Przebudowa dróg wewnętrznych w msc. Smokowo z wykonaniem kanalizacji deszczowej dz. Nr 6/5, 6/20 (Dokumentacja). Kwota 35 000 zł

7. Termomodernizacja budynku Urrzędu Gminy w Kętrzynie-remont dachu .Cel-efektywność energetyczna w budynkach publicznych .Kwota 386 104 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 na zadania dofinansowane ze środków Unii Europejskiej;

prognozę kosztów obsługi zadłużenia dotyczącą kredytów już zaciągniętych oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia.

W uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przewidziano udzielenie upoważnienia zawartego w art. 228 ustawy o finansach publicznych Wójtowi 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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej spowodowana jest zmianą planu dochodów i wydatków oraz zmianami w przedsięwzięciach