

ZARZĄDZENIE Nr 15 PF

Wójta Gminy Kętrzyn

z dnia 10.11.2021 roku

Na podstawie art. 52 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2021 r., poz.1372) w związku z art. 230 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r (Dz.U. z 2021 r., poz.305) zarządzam co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2031 , jak w załączniku od nr 1 do nr 2 wraz z objaśnieniami

§ 2. Opracowany i uchwalony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami przedłożyć :

- a. Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania
- b. Radzie Gminy celem podjęcia uchwały budżetowej na 2022 rok

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Uchwała Nr

Rady Gminy Kętrzyn

z dnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2022– 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. 2021 r. , poz. 305) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2021 r., poz.1372)

Rada Gminy Kętrzyn uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z przewidywaną kwotą długu i spłatą na lata 2022-2031 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2025 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 XXVIII/141/2021 z dnia 28 stycznia 2021 roku ze zmianami

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Wójta Nr 15PF
z dnia 2021-11-10

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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 dochoady bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochoady majątkowe ^x	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	1.1	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			
2022	59 441 231,00	3 940 754,00	29 964,00	12 257 862,00	10 465 432,00	14 147 384,00	4 740 752,00	18 599 835,00	200 000,00	16 846 323,00			
2023	54 363 672,00	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	54 463 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 620 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00			
2025	54 463 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 620 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00			
2026	54 463 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 620 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00			
2027	52 163 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 620 342,00	3 900 000,00	6 350 000,00	150 000,00	6 200 000,00			
2028	51 963 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 620 342,00	3 900 000,00	6 150 000,00	150 000,00	6 000 000,00			
2029	51 813 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 620 342,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00			
2030	51 813 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 620 342,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00			
2031	53 259 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	18 000 000,00	11 520 342,00	3 900 000,00	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 dochoady o charakterze celowym, które jednostka oizymuje 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 dochoady bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											w tym:	
		2	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	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2022	64 007 344,00	37 989 975,00	15 102 061,00	55 741,00	0,00	284 800,00	0,00	0,00	0,00	25 017 369,00	6 886 762,00	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	40 219 416,00	14 369 303,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 288 596,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x
		3.1	4			4.1	4.2		4.2.1	4.3		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	z tego:		
2022	-4 566 113,00	0,00	6 812 113,00	2 246 000,00	0,00	4 566 113,00	4 566 113,00	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	0,00	0,00	0,00
2024	2 469 400,00	2 369 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 569 400,00	2 469 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 684 400,00	2 584 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 622 180,00	2 522 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 508 000,00	2 408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 508 000,00	2 408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 408 000,00	2 308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 771 658,00	225 658,00	0,00	0,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna 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	
4.4	4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp									
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	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	540 000,00	540 000,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 469 400,00	422 133,00	422 133,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569 400,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 684 400,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 622 180,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 508 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 508 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 408 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 771 658,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wyników bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna 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 ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi*		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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												
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 910 438,00	0,00	2 651 421,00	7 417 534,00			
2023	X	X	X	X	0,00	19 541 038,00	0,00	5 283 316,00	5 283 316,00			
2024	X	X	X	X	0,00	17 071 638,00	0,00	5 383 316,00	5 383 316,00			
2025	X	X	X	X	0,00	14 502 238,00	0,00	5 483 316,00	5 483 316,00			
2026	X	X	X	X	0,00	11 817 838,00	0,00	5 483 316,00	5 483 316,00			
2027	X	X	X	X	0,00	9 195 658,00	0,00	5 583 316,00	5 583 316,00			
2028	X	X	X	X	0,00	6 687 658,00	0,00	5 583 316,00	5 583 316,00			
2029	X	X	X	X	0,00	4 179 658,00	0,00	5 583 316,00	5 583 316,00			
2030	X	X	X	X	0,00	1 771 658,00	0,00	5 583 316,00	5 583 316,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	5 494 254,00	5 494 254,00			

b) Skorygowanie o środki doliczy 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 dotyczących 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
			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 zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 związków 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
2022	6,94%	10,32%	10,98%	10,17%	TAK	TAK
2023	7,29%	19,75%	20,47%	11,74%	TAK	TAK
2024	8,08%	20,07%	20,79%	14,01%	TAK	TAK
2025	8,88%	20,43%	x	17,41%	TAK	TAK
2026	8,75%	20,61%	x	14,25%	TAK	TAK
2027	10,15%	20,79%	x	16,37%	TAK	TAK
2028	9,74%	20,79%	x	17,43%	TAK	TAK
2029	9,56%	20,61%	x	18,97%	TAK	TAK
2030	9,20%	20,61%	x	20,44%	TAK	TAK
2031	6,93%	20,37%	x	20,56%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań...zowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		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	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły 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	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	środki określone 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	Wydaki bieżące 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 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	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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									
	w tym:		z tego:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x
	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 ustawy	bieżące	majątkowe						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	8 125 703,00	0,00	0,00	0,00	8 125 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:						
						Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾	Wydatki zmniejszające dług ^x					
Lp						10.7.2.1.1						
2022	2 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 161 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 161 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 261 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 376 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 314 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 100 000,00	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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu 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 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 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 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 Zarządzenie Wójta Nr 15PF
z dnia 2021-11-10

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 426 482,00	8 125 703,00	0,00	0,00	0,00	8 511 807,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 426 482,00	8 125 703,00	0,00	0,00	0,00	8 511 807,00
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	6 886 762,00	0,00	0,00	0,00	6 886 762,00
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	6 886 762,00	0,00	0,00	0,00	6 886 762,00
1.1.2.24	Termomodernizacja budynku OSP w Karolewie - Cel poddziałania4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2022	1 372 004,00	1 036 304,00	0,00	0,00	0,00	1 036 304,00
1.1.2.25	Termomodernizacja SP w Wilkowie - Cel poddziałania4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2022	2 950 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.1.2.26	"Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków na potrzeby świetlicy wiejskiej oraz budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Nowa Różanka - Poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców Gminy Kętrzyn	Urząd Gminy Kętrzyn	2021	2022	2 444 640,00	1 915 665,00	0,00	0,00	0,00	1 915 665,00
1.1.2.27	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Kętrzynie - ocieplenie ścian i stropów wraz z wymianą stolarki i przebudowa kotłowni i wymianą instalacji c.o. - poddziałanie 4.3.1 RPO .Efektywność energetyczna w budynkach publicznych	Urząd Gminy Kętrzyn	2021	2022	1 034 793,00	1 034 793,00	0,00	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				1 625 045,00	1 238 941,00	0,00	0,00	0,00	1 625 045,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 625 045,00	1 238 941,00	0,00	0,00	0,00	1 625 045,00
1.3.2.13	Budowa remizy OSP Wilkowo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Kętrzyn	Urząd Gminy Kętrzyn	2020	2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
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	238 941,00	0,00	0,00	0,00	625 045,00

OBJAŚNIENIA do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2022-2031

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 2021r. poz.305) oraz metodologią opracowaną przez Ministerstwo Finansów z sierpnia 2020 roku. 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).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kętrzyn sporządzona została na lata 2022 – 2031 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. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie jest nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na rok 2022.

-dla lat 2023-2031 przyjęto jednakowy poziom dochodów i wydatków ze względu na odległy okres prognozowania.

Dochody: w 2022 roku dochody planowano zgodnie z pismem Wojewody Warmińsko- Mazurskiego znak: FK-I.3110.25.2021 z dnia 19.10.2021, pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej: znak ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie nr DOL-3113-2/21 z dnia 20.10.2021 r. Na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 15 lipca 2021 r. (Monitor Polski z 2021 r., poz. 660) oraz w oparciu o bazę poborową zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych w górnych granicach ogłoszonych stawek. Zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 20 października 2021 r. (M.P. z 2021 r., poz.951) przyjęto średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022, która wynosi 61,48 zł za 1 q .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 poszczególnych zadań. Zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2022-2023 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży . Na lata 2024-2031 nie prognozowano wzrostu wpływów ze sprzedaży mienia.

Wydatki: w roku 2022 założono wzrost wydatków inwestycyjnych w stosunku do roku 2021 .

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. Zaplanowano wydatki inwestycyjne współfinansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz w ramach Polskiego Ładu środki dla gmin popegeerowskich. Natomiast wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o wykonanie z III kw. 2021 roku z uwzględnieniem wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług. W 2022 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 sposób racjonalny i możliwie jak najoszczędniejszy. W latach następnych wzrost wydatków będzie kształtował się odpowiednio do realizowanych dochodów i spłat zobowiązań.

Przychody: w 2022 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów w kwocie 2 246 000 zł., środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pozostałe z roku 2021 w kwocie 4 566 113 zł. W latach następnych nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody: wydatki na spłatę długu w 2022 roku zaplanowano w wysokości 2 246 000 zł.

Wynik budżetu: wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: 1 „Dochody” i 2 „Wydatki”. W 2022 roku zaplanowano deficyt w kwocie 4 566 113 zł., który zostanie pokryty przychodem o którym mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 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 2022 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 oraz przedsięwzięć współfinansowanych środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia w 2022 roku wynoszą 8 125 703 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 zapewni 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;

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.