

ZARZĄDZENIE Nr 10 PF

Wójta Gminy Kętrzyn

z dnia 14.11.2022 roku

Na podstawie art. 52 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2022 r., poz.559) w związku z art. 230 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r (Dz.U. 2022 r., poz.1634) zarządzam co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2032 , 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 2023 rok

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

WÓJTA
mgr inż. Paweł Bobrowski

Uchwała Nr

Rady Gminy Kętrzyn

z dnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2023– 2032

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. 2022 r., poz.1634) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2022 r., poz. 559)

Rada Gminy Kętrzyn uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z przewidywaną kwotą długu i spłatą na lata 2023-2032 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026 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 Nr XLII/209/2022 z dnia 26 stycznia 2022 roku ze zmianami

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

URZĄD GMINY
11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2
woj. warmińsko - mazurskie
NIP 742-10-02-603, REGON 000535534
tel. 89 751 24 74

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KĘTRZYN NA LATA 2023-2032

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 2022r. poz.1634) 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, z tym że do obliczenia relacji dla poprzednich sześciu lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kętrzyn sporządzona została na lata 2023 – 2032 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 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na rok 2023.

-dla lat
2024-2032 przyjęto jednakowy poziom dochodów i wydatków ze względu na odległy okres prognozowania oraz trudny do oszacowania wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Dochody: na 2023 roku dochody planowano zgodnie z pismem Wojewody Warmińsko-Mazurskiego znak: — FK-I.3110.47.2022 z dnia 19.10.2022, pismem Ministra Finansów : znak ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r. oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w

W Ó J T

mgr inż. Paweł Bobrowski

Strona 13 z 15

URZĄD GMINY

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2
woj. warmińsko - mazurskie
NIP 742-10-02-603, REGON 000535534
tel. 89 701 41 71

Olsztynie nr DOL-3113-2/2022 z dnia 24.10.2022 r. Na podstawie obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 (Monitor Polski rok 2022 poz.731), 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 2022 r.(M.P. z 2022 r., poz.995). 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 zawartych umów na dofinansowanie poszczególnych zadań. Zaplanowano środki zgodnie z otrzymanymi promesami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2023-2024 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży . Na lata 2025-2032 nie prognozowano wzrostu wpływów ze sprzedaży mienia.

Wydatki: w roku 2023 zaplanowano wydatki inwestycyjne zgodnie z 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 2023 rok. Wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o wykonanie z III kw. 2022 roku z uwzględnieniem wzrostu średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług. W 2023 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 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 2023 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów w kwocie 2 161 400 zł., niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków(art.. 217 ust.2 pkt 8 ufp) z roku 2022 w kwocie 4 097 034 zł. oraz wolnych środków w kwocie 157 170 zł. jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (z art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp.) W latach następnych nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody: wydatki na spłatę długu w 2023 roku zaplanowano w wysokości 2 161 400 zł.

Wynik budżetu: wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: 1 „Dochody” i 2„Wydatki”. W 2023 roku zaplanowano deficyt w kwocie 4 254 204 zł. ,który zostanie pokryty przychodem o którym mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 i 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

W Ó J T

Ingr inż. Paweł Bobrowski

URZĄD GMINY

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2
woj. warmińsko - mazurskie
NIP 742-10-02-603, REGON 000535534
tel. 89

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 2023 roku wynosi 20 020 078 zł.

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 Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz projekty współfinansowane środkami pochodzącymi z funduszy unijnych. Limit wydatków majątkowych na przedsięwzięcia w 2023 roku wynosi 17 943 688 zł. Limit wydatków bieżących na rok 2023 wynosi 15 000 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.

WÓJT

mgr inż. Paweł Bobrowski

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2			
Docho- dy ogół- ne ^x	Docho- dy bieżą- ce ^x	docho- dy z tytu- łu udzia- łu we wpły- wach z podat- ku dochod- owego od osób fizycz- nych	docho- dy z tytu- łu udzia- łu we wpły- wach z podat- ku dochod- owego od osób praw- nych	z subwen- cji ogól- nej	z tytu- łu dotacji i środków przeznac- zonych na cele bieżą- ce ^{x,3)}	pozosta- łe docho- dy bieżą- ce ⁴⁾	w tym: z podat- ku od nierucho- mości	Docho- dy majątko- we ^x	ze sprze- daży majątku ^x	z tytu- łu dotacji i środków przeznac- zonych na inwesty- cje		
2023	54 222 136,00	39 180 616,00	3 744 653,00	42 667,00	13 227 696,00	7 509 802,00	14 655 798,00	5 814 391,00	15 041 520,00	350 000,00	14 691 000,00	
2024	54 463 672,00	45 813 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	11 620 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00		
2025	54 463 672,00	45 813 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	11 620 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00		
2026	54 463 672,00	45 813 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	11 620 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00		
2027	52 163 672,00	45 813 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	11 620 342,00	3 900 000,00	6 350 000,00	150 000,00	6 200 000,00		
2028	51 963 672,00	45 813 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	11 620 342,00	3 900 000,00	6 150 000,00	150 000,00	6 000 000,00		
2029	51 813 672,00	45 813 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	11 620 342,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00		
2030	51 813 672,00	45 813 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	11 620 342,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00		
2031	53 259 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	11 520 342,00	3 900 000,00	7 546 000,00	100 000,00	7 446 000,00		
2032	53 259 672,00	45 713 672,00	5 100 000,00	20 000,00	11 073 330,00	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. 889, 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 szczególnym zasada wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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.

URZĄD GMINY

-400 Kętrzyń, ul. T. Kościuszki 2
 woj. warmińsko - mazurskie
 P 742-10-02-603, REGON 000535534
 tel. 89 751 24 74

Wyszczególnienie

Wydaki ogółem x

Wydadki bieżące x

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

wydadki 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

Wydadki majątkowe x

inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy

w tym:
 w tym:
 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

z tego:

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	w tym:	
											2.2.1	2.2.1.1
2023	58 476 340,00	38 751 558,00	16 870 433,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	19 724 782,00	888 586,00	320 444,00
2024	52 202 272,00	40 638 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	11 563 916,00	0,00	0,00
2025	52 102 272,00	40 538 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 563 916,00	0,00	0,00
2026	51 987 272,00	40 538 356,00	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	49 749 492,00	40 438 356,00	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	49 663 672,00	40 438 356,00	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	49 513 672,00	40 438 356,00	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	49 613 672,00	40 438 356,00	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	51 713 672,00	40 445 076,00	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
2032	51 098 272,00	39 829 676,00	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

WÓJT
 inż. Paweł Bobrowski

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		
2023	-4 254 204,00	0,00	6 415 604,00	2 161 400,00	0,00	4 254 204,00	4 097 034,00	4 097 034,00	0,00	157 170,00	157 170,00
2024	2 261 400,00	2 261 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 361 400,00	2 361 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 476 400,00	2 476 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 414 180,00	2 414 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 546 000,00	1 546 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 161 400,00	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.

W O J T
mgr inż. Paweł Bobrowski

Lp	z tego:			z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	w tym:		
							na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	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	
2023	0,00	0,00	0,00	2 161 400,00	2 161 400,00	540 000,00	540 000,00	0,00	
2024	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	2 361 400,00	2 361 400,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	2 476 400,00	2 476 400,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	2 414 180,00	2 414 180,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	1 546 000,00	1 546 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	2 161 400,00	2 161 400,00	0,00	0,00	0,00	

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

W Ó J T
mgr inż. Paweł Bobrowski

Lp	5.1.1.3	Rozchody budżetu, z tego:				5.2	6	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		z tego:								
		5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4					
	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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi*
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 020 780,00	0,00	429 058,00	4 683 262,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 759 380,00	0,00	5 175 316,00	5 175 316,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 397 980,00	0,00	5 275 316,00	5 275 316,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 921 580,00	0,00	5 275 316,00	5 275 316,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 507 400,00	0,00	5 375 316,00	5 375 316,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 207 400,00	0,00	5 375 316,00	5 375 316,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 907 400,00	0,00	5 375 316,00	5 375 316,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 707 400,00	0,00	5 375 316,00	5 375 316,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 161 400,00	0,00	5 268 596,00	5 268 596,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 883 996,00	5 883 996,00

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.

URZĄD GMINY
11-430 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 82
woj. warmińsko-mazurskie
NIP 142-10-02-603, REGON 00035534
tel. 89 751 24 74

W O J T
mgr inż. Paweł Bobrowski

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	8.4	8.4.1
7,80%	4,04%	12,20%	14,07%	TAK	TAK
8,41%	20,40%	9,35%	11,22%	TAK	TAK
8,49%	20,05%	10,14%	12,01%	TAK	TAK
8,00%	19,87%	12,22%	13,02%	TAK	TAK
9,40%	20,05%	14,23%	15,03%	TAK	TAK
8,99%	20,05%	15,19%	15,99%	TAK	TAK
8,81%	19,87%	15,43%	16,23%	TAK	TAK
8,45%	19,87%	17,76%	17,76%	TAK	TAK
6,12%	19,55%	20,02%	20,02%	TAK	TAK
8,34%	21,77%	19,90%	19,90%	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

W O J T

mgr inż. Paweł Bobrowski

URZĄD GMINY

11-400 Kętrzyn, ul. T. Kościuszki 2
 woj. warmińsko-mazurskie
 NIP 742-10-02-603, REGON 00053534
 tel. 89 751 24 74

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

Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1.1
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2023	0,00	0,00	0,00	4 648 520,00	0,00	0,00	15 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W O J T

Dyktant: Paweł Bobrowski

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydanki 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:		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań związanych z zwiazkami z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	672 646,00	0,00	0,00	17 988 688,00	15 000,00	17 943 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	3 785 800,00	0,00	3 785 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	2 650 500,00	0,00	2 650 500,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

W O J T

mgr inż. Paweł Bobrowski

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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	splaty zobowiązań wymaganych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	splaty zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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 wyliczaniu 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 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 lat: pozycji 6.3 – 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

W O J T

Inż. Paweł Bobrowski

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 394 988,00	17 958 688,00	3 785 800,00	2 650 500,00	0,00	24 379 488,00
1.a	- wydatki bieżące				15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 379 988,00	17 943 688,00	3 785 800,00	2 650 500,00	0,00	24 379 488,00
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:				672 886,00	672 886,00	0,00	0,00	0,00	657 886,00
1.1.1	- wydatki bieżące				15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Investycja w wyposażenie infrastruktury kształcenia ogólnego w Gminie Kętrzyn - Cel tematyczny 10 – Inwestowanie w edukację, umiejętności i uczenie się przez całe	Urząd Gminy Kętrzyn	2022	2023	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				657 886,00	657 886,00	0,00	0,00	0,00	657 886,00
1.1.2.28	Investycja w wyposażenie infrastruktury kształcenia ogólnego w Gminie Kętrzyn - Cel tematyczny 10 – Inwestowanie w edukację, umiejętności i uczenie się przez całe	Urząd Gminy Kętrzyn	2022	2023	657 886,00	657 886,00	0,00	0,00	0,00	657 886,00
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:				23 722 102,00	17 285 802,00	3 785 800,00	2 650 500,00	0,00	23 721 602,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 722 102,00	17 285 802,00	3 785 800,00	2 650 500,00	0,00	23 721 602,00
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	2 546 602,00	1 273 302,00	1 273 300,00	0,00	0,00	2 546 602,00
1.3.2.16	Poprawa infrastruktury drogowej poprzez przebudowę i remont dróg gminnych o łącznej długości 5,410 km w 11 miejscowościach w Gminie Kętrzyn - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Kętrzyn	2022	2023	13 800 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	13 800 000,00
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	2 212 500,00	2 512 500,00	2 650 500,00	0,00	7 375 000,00

WÓJTA
 mgr inż. Paweł Bobrowski