

**Uchwała Nr XXV/128/2020**  
**Rady Gminy Kętrzyn**  
**z dnia 23 października 2020 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2020– 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 2020-2031 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023 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 podjęcia i podlega ogłoszeniu

**WICEPRZEWODNICZĄCA RADY GMINY**

  
**Mirosława Katuszyn**

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem <sup>x</sup>	Docho- dy bieżące <sup>x</sup>	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1
2020	49 038 668,05	43 774 527,86	4 555 874,00	23 405,00	10 540 296,00	17 184 960,57	11 469 992,29	3 462 370,00	5 264 140,19	249 281,00	4 421 097,19
2021	53 340 342,00	44 640 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 000 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	8 700 000,00	250 000,00	8 450 000,00
2022	53 340 342,00	44 640 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 000 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	8 700 000,00	250 000,00	8 450 000,00
2023	53 290 342,00	44 640 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 000 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2024	53 290 342,00	44 640 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 000 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2025	53 390 342,00	44 740 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 100 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2026	53 390 342,00	44 740 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 100 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2027	51 090 342,00	44 740 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 100 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	8 650 000,00	200 000,00	8 450 000,00
2028	50 890 342,00	44 740 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 100 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	6 350 000,00	150 000,00	6 200 000,00
2029	50 740 342,00	44 740 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 100 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	6 150 000,00	150 000,00	6 000 000,00
2030	50 740 342,00	44 740 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 100 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00
2031	50 740 342,00	44 740 342,00	5 100 000,00	20 000,00	11 100 000,00	18 000 000,00	10 520 342,00	3 900 000,00	6 000 000,00	100 000,00	5 900 000,00

1) Wzrost może być sfinansowany także w ujęciu planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.  
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865, 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 pozycje obejmują 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 wykonania 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.

z tego:

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:						w tym:						
			Wydatki bieżące x	na wyegzodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
2020		49 038 688,05	42 679 618,83	14 549 302,84	11 120,00	0,00	359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 359 049,22	2,21	2,21.1	
2021		51 829 684,00	39 210 026,00	14 369 303,00	66 720,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 619 658,00	0,00	0,00	
2022		50 959 672,00	39 430 356,00	14 369 303,00	55 741,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 529 316,00	0,00	0,00	
2023		50 994 272,00	39 430 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 563 916,00	0,00	0,00	
2024		50 994 272,00	39 430 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 563 916,00	0,00	0,00	
2025		50 879 272,00	39 430 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 563 916,00	0,00	0,00	
2026		48 641 492,00	39 330 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 448 916,00	0,00	0,00	
2027		48 555 672,00	39 330 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 311 136,00	0,00	0,00	
2028		48 405 672,00	39 330 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 225 316,00	0,00	0,00	
2029		48 505 672,00	39 330 356,00	14 369 303,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 075 316,00	0,00	0,00	
2030		50 605 652,00	39 337 056,00	14 369 303,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 268 596,00	0,00	0,00	
2031															

Lp	3	3.1	4	z tego:			w tym:	
				4.1	4.2	4.3		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2020	0,00	0,00	1 725 720,00	1 346 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 510 658,00	1 510 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379 000,00	0,00
2022	2 380 670,00	2 380 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 296 070,00	2 296 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 296 070,00	2 296 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 396 070,00	2 396 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 511 070,00	2 511 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 448 850,00	2 448 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 334 670,00	2 334 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 334 670,00	2 334 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 234 670,00	2 234 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	134 690,00	134 690,00	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 podlegające z nadwyżek poprzedzających budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem i długiem x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu					
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 720,00	1 725 720,00	1 200 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 658,00	1 510 658,00	1 182 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 670,00	2 380 670,00	477 377,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 296 070,00	2 296 070,00	540 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 296 070,00	2 296 070,00	422 133,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 396 070,00	2 396 070,00	300 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 511 070,00	2 511 070,00	500 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 448 850,00	2 448 850,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 334 670,00	2 334 670,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 334 670,00	2 334 670,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 234 670,00	2 234 670,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	134 690,00	134 690,00	0,00	0,00	0,00

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

WICEPRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Mirosława Katuszyn



**Rozchody budżetu, z tego:**

Lp	liczno kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				W tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	5.1.1.3	z tego:					6	7.1	7.2
		5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3					
Wyszczególnienie	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 x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
2020	379 000,00	0,00	379 000,00	0,00	0,00	0,00	22 878 158,00	0,00	1 094 909,03
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	21 367 500,00	0,00	5 430 316,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	18 986 830,00	0,00	5 209 986,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 690 760,00	0,00	5 209 986,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 394 690,00	0,00	5 209 986,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 998 620,00	0,00	5 309 986,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 487 550,00	0,00	5 309 986,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 038 700,00	0,00	5 409 986,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 704 030,00	0,00	5 409 986,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 369 360,00	0,00	5 409 986,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	134 690,00	0,00	5 409 986,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 403 286,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych usługach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wykonanie 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
			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	1,94%	5,62%	4,61%	3,73%	TAK	TAK
2021	2,23%	21,13%	4,63%	3,75%	TAK	TAK
2022	8,24%	20,44%	11,80%	10,92%	TAK	TAK
2023	7,34%	20,31%	16,67%	16,67%	TAK	TAK
2024	7,78%	20,31%	21,50%	21,50%	TAK	TAK
2025	8,59%	20,61%	21,17%	21,17%	TAK	TAK
2026	8,46%	20,79%	16,40%	16,01%	TAK	TAK
2027	9,91%	20,98%	18,46%	18,46%	TAK	TAK
2028	9,48%	20,98%	20,65%	20,65%	TAK	TAK
2029	9,29%	20,79%	20,63%	20,63%	TAK	TAK
2030	8,92%	20,79%	20,68%	20,68%	TAK	TAK
2031	1,06%	20,77%	20,75%	20,75%	TAK	TAK

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

Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	331 467,00	331 467,00	4 782 251,00	4 782 251,00	432 114,26	372 399,00	331 467,00	
2021	0,00	0,00	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	
2023	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	
2025	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	
2027	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	
2029	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

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

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	w tym:		10.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5	
	8.4	8.4.1		8.4.1.1	10.1.1	10.1.2					10.2
2020	4 471 752,22	4 471 752,22	4 471 752,22	432 114,26	4 607 752,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	4 739 912,03	3 021 786,00	2 568 518,00	0,00	6 676 592,36	0,00	0,00	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	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 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 x					
Lp												
2020	1 725 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 510 658,00	0,00	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	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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.

\* Informacja zawarta w tej części w tabeli prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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. Wyprzedaż planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				12 696 482,82	5 039 866,48	6 676 592,36	0,00	0,00	11 023 802,49
1.b	- wydatki majątkowe				1 336 211,41	432 114,26	0,00	0,00	0,00	1 336 211,41
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:				11 360 271,41	4 507 752,22	6 676 592,36	0,00	0,00	9 667 591,08
1.1.1	- wydatki bieżące				9 898 038,66	4 209 958,48	4 739 912,03	0,00	0,00	9 898 038,66
1.1.1.1	Z małej szkoły w wielki świat - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy oraz rozwój zindywidualizowanego podejścia do ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2020	1 336 211,41	432 114,26	0,00	0,00	0,00	1 336 211,41
1.1.1.2	Podniesienie jakości e- usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla klientów Urzędu Gminy Kętrzyn - Zwiększenie podaży publicznych usług świadczonych drogą elektroniczną oraz udostępnianie w sieci informacji sektora publicznego. Zwiększenie wykorzystania nowoczesnych technologii: informacyjno-komunikacyjnych w celu: poprawy jakości i dostępności oraz zwiększenia bezpieczeństwa zasobów sektora publicznego; usprawnienia funkcjonowania administracji, wzmocnienia stopnia cyfryzacji instytucji publicznych, rozwoju usług publicznych w zakresie tworzenia nowych oraz podniesienia poziomu zaawansowania istniejących e-usług.	KĘTRZYN	2016	2020	124 151,00	65 037,00	0,00	0,00	0,00	124 151,00
1.1.1.5	Przedszkole dla każdego - Zwiększenie dobrobytu,Poprawa konkurencyjności regionu Morza Bałtyckiego na rynku globalnym	Urząd Gminy Kętrzyn	2018	2020	404 702,39	204 098,26	0,00	0,00	0,00	404 702,39
1.1.1.6	Utworzenie ścieżki edukacyjnej w Czernikach ,gmina Kętrzyn w ramach ochrony różnorodności biologicznej na obszarze pozamiejskim - Zachowanie i rozwój bioróżnorodności na obszarze 3,15 ha nad brzegiem jeziora Mój poprzez kompleksowe prace w tym nasadzenie /wysianie gatunków pożądaných i poprawę jakości drzewostanu,montaż budek legowyc dla gatunkó ptaków,ochrona gatunków i siedlisk przyrodniczych,zapewnienie miejsca do rekreacji i odpoczynku oraz edukacji przyrodniczej na trasie nowej ścieżki edukacyjnej brzegiem jeziora Mój	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2021	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 561 827,25	3 777 844,22	4 739 912,03	0,00	0,00	8 561 827,25

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.18	Podniesienie jakości e- usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla klientów Urzędu Gminy Kętrzyn - Zwiększenie podaży publicznych usług świadczonych drogą elektroniczną oraz udostępnianie w sieci informacji sektora publicznego. Zwiększenie wykorzystania nowoczesnych technologii informacyjno-komunikacyjnych w celu: poprawy jakości i dostępności oraz zwiększenia bezpieczeństwa zasobów sektora publicznego; usprawnienia funkcjonowania administracji, wzmocnienia stopnia cyfryzacji instytucji publicznych, rozwoju usług publicznych w zakresie tworzenia nowych oraz podniesienia poziomu zaawansowania istniejących e-usług.	KĘTRZYN	2016	2020	1 011 903,00	1 011 903,00	0,00	0,00	0,00	1 011 903,00
1.1.2.23	Utworzenie ścieżki edukacyjnej w Czernikach, gmina Kętrzyn w ramach ochrony różnorodności biologicznej na obszarze pozamiejskim - Zachowanie i rozwój bioróżnorodności na obszarze 3,15 ha nad brzegiem jeziora Mój poprzez kompleksowe prace w tym nasadzenie wysianie gatunków pożądaných i poprawę jakości drzewostanu, montaż budek lęgowych dla gatunków ptaków, ochrona gatunków i siedlak przyrodniczych, zapewnienie miejsca do rekreacji i odpoczynku oraz edukacji przyrodniczej na trasie nowej ścieżki edukacyjnej brzegiem jeziora Mój	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2021	2 123 453,70	2 089 382,70	0,00	0,00	0,00	2 123 453,70
1.1.2.24	Termomodernizacja budynku OSP w Karolewie i budynku Urzędu Gminy w Kętrzynie - Cel poddziałania 4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2021	2 128 352,76	45 000,00	2 083 352,76	0,00	0,00	2 128 352,76
1.1.2.25	Termomodernizacja SP w Wilkowie - Cel poddziałania 4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2021	2 658 559,27	2 000,00	2 656 559,27	0,00	0,00	2 658 559,27
1.1.2.26	Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Karolewie, Wilkowie, Biedaszkach, Nakomiadach w Gminie Kętrzyn - Zwiększony udział odnawialnych źródeł energii w ogólnym bilansie energetycznym regionu	Urząd Gminy Kętrzyn	2017	2020	639 558,52	629 558,52	0,00	0,00	0,00	639 558,52
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-prywatnego, z tego:									
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 798 444,16	829 908,00	1 936 680,33	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 763,83
1.3.2.8	Przebudowa drogi 126022N Nowa Różanka-Dąbrowa - Poprawa sieci dróg gminnych i bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2020	2 798 444,16	829 908,00	1 936 680,33	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi Biedaszk Małe dz. 123/1, 127 - Poprawa sieci dróg gminnych i bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2020	451 332,44	431 128,00	0,00	0,00	0,00	1 125 763,83
1.3.2.13	Budowa remizy OSP Wilkowo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Kętrzyn	Urząd Gminy Kętrzyn	2019	2020	324 431,39	312 780,00	0,00	0,00	0,00	451 332,44
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej 126025N do drogi wojewódzkiej Nr 592 do msc. Owczarnia - Poprawa sieci dróg gminnych i bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Kętrzyn	2020	2021	1 000 000,00	60 000,00	940 000,00	0,00	0,00	324 431,39
		Urząd Gminy Kętrzyn	2020	2021	1 022 680,33	26 000,00	966 680,33	0,00	0,00	350 000,00
										0,00

## **OBJAŚNIENIA**

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2020-2031

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 października 2019 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). Obejmuje ona lata 2020 – 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 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na rok 2020.

-dla lat 2021-2022 przyjęto sposób prognozowania w oparciu o założenie wzrostu dochodów i wydatków, w latach 2023-2031 przyjęto jednakowy poziom dochodów i wydatków ze względu na odległy okres prognozowania.

Dochody: w 2020 roku dochody planowano zgodnie z pismem Wojewody Warmińsko- Mazurskiego znak: FK-f.31110.26.2019 z dnia 21.10.2019, pismem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju znak ST3.4750.31.2019 z dnia 15.10.2019 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie nr DOL-3113-2/19 z dnia 01.10.2019 r. Wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano w oparciu o bazę poborową i stawki obowiązujące w gminie na 2020 rok oraz w oparciu o średnią cenę skupu żyta ogłaszaną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r. ( M.P. z 2019 r., poz.1017).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 oraz umów które zostały zrealizowane w 2019 roku natomiast wpływ środków zostanie zrealizowany w 2020 roku. Zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2020-2022 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży . Na lata 2023-2031 nie prognozowano wzrostu wpływów ze sprzedaży mienia.

**WICEPRZEWODNICZĄCA RADY GMINY**

**Mirosława Katluszyn**

Wydatki: w roku 2020 nie zakładano wzrostu wydatków inwestycyjnych w stosunku do roku 2019. Natomiast wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o wykonanie z III kw 2019 roku. 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. W 2020 przewidziano wzrost wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia oraz z przewidywanymi wydatkami na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Przychody: w 2020 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów w kwocie 1 346 720,00 zł. W latach następnych nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek. Plan przychodów po zmianach na dzień 30.06.2020 wynosi 1 725 720 zł i uwzględnia przychody pochodzące z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 379 000 zł

Rozchody: wydatki na spłatę długu w 2020 roku zaplanowano w wysokości 1 346 720,00 zł. Po zmianach na dzień 30.06.2020r. kwota rozchodów wynosi 1 725 720 zł.

Wynik budżetu: wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: 1 „Dochody” i 2 „Wydatki”. W 2020 roku zaplanowano zerowy wynik. Nie planowano deficytu, ani nadwyżki.

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 2020 roku wynosi 22 878 158 zł.

Kwota długu na dzień 30.09.2020r. wynosi 22 248 146 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 bieżące na przedsięwzięcia w 2020 roku po zmianach na dzień 28.10.2020 wynoszą 432 114,26 zł.

1.Z małej szkoły w wielki świat - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy oraz rozwój zindywidualizowanego podejścia do ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi kwota zł 159 289 zł.

2.Podniesienie jakości e- usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla klientów Urzędu Gminy Kętrzyn - Zwiększenie podaży publicznych usług świadczonych drogą elektroniczną oraz udostępnianie w sieci informacji sektora publicznego. Zwiększenie wykorzystania nowoczesnych technologii informacyjno- komunikacyjnych w celu: poprawy jakości i dostępności oraz zwiększenia bezpieczeństwa zasobów sektora publicznego; usprawnienia funkcjonowania administracji, wzmocnienia stopnia cyfryzacji instytucji publicznych, rozwoju usług publicznych w

WICEPRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Mirosława Katuszyn

zakresie tworzenia nowych oraz podniesienia poziomu zaawansowania istniejących e-usług.  
Kwota 65 037zł,.

3. Przedszkole dla każdego - Zwiększenie dobrobytu. Poprawa konkurencyjności regionu Morza Bałtyckiego na rynku globalnym . Kwota 204 098,26 zł.

4. Utworzenie ścieżki edukacyjnej w Czernikach ,gmina Kętrzyn w ramach ochrony różnorodności biologicznej na obszarze pozamiejskim - Zachowanie i rozwój bioróżnorodności na obszarze 3,15 ha nad brzegiem jeziora Mój poprzez kompleksowe prace w tym nasadzenie /wysianie gatunków pożądaných i poprawę jakości drzewostanu ,montaż budek lęgowych dla gatunków ptaków, ochrona gatunków i siedlisk przyrodniczych, zapewnienie miejsca do rekreacji i odpoczynku oraz edukacji przyrodniczej na trasie nowej ścieżki edukacyjnej brzegiem jeziora Mój. Kwota 3 690,00 zł.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia w 2020 roku po zmianach na dzień 28.10.2020r. wynoszą 4 566 752,22 zł.

1.Podniesienie jakości e- usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla klientów Urzędu Gminy Kętrzyn - Zwiększenie podaży publicznych usług świadczonych drogą elektroniczną oraz udostępnianie w sieci informacji sektora publicznego. Zwiększenie wykorzystania nowoczesnych technologii informacyjno- komunikacyjnych w celu: poprawy jakości i dostępności oraz zwiększenia bezpieczeństwa zasobów sektora publicznego; usprawnienia funkcjonowania administracji, wzmocnienia stopnia cyfryzacji instytucji publicznych, rozwoju usług publicznych w zakresie tworzenia nowych oraz podniesienia poziomu zaawansowania istniejących e-usług. Kwota 1 011 903 zł.

2. Utworzenie ścieżki edukacyjnej w Czernikach ,gmina Kętrzyn w ramach ochrony różnorodności biologicznej na obszarze pozamiejskim - Zachowanie i rozwój bioróżnorodności na obszarze 3,15 ha nad brzegiem jeziora Mój poprzez kompleksowe prace w tym nasadzenie /wysianie gatunków pożądaných i poprawę jakości drzewostanu, montaż budek lęgowych dla gatunków ptaków, ochrona gatunków i siedlisk przyrodniczych, zapewnienie miejsca do rekreacji i odpoczynku oraz edukacji przyrodniczej na trasie nowej ścieżki edukacyjnej brzegiem jeziora Mój. Kwota 2 089 382,70 zł.

3. Termomodernizacja budynku OSP w Karolewie i budynku Urzędu Gminy w Kętrzynie - Cel poddziałania 4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Kwota 45 000 zł.

4. Termomodernizacja SP w Wilkowie - Cel poddziałania 4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Kwota 2 000,00 zł.

5. Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Karolewie, Wilkowie, Biedaszkach, Nakomiadach w Gminie Kętrzyn . Kwota 629 558,52zł.

6. Przebudowa drogi 126022N Nowa Różanka-Dąbrowa - Poprawa sieci dróg gminnych i bezpieczeństwa na drogach . Kwota 431 128,00 zł.

7. Przebudowa drogi Biedaszki Małe dz.123/1,127 - Poprawa sieci dróg gminnych i bezpieczeństwa na drogach. Kwota 312 780,00 zł .

WICEPRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Mirosława Katiuszyn

9. Przebudowa drogi gminnej 126025N do drogi wojewódzkiej Nr 592 do miejscowości Owczarnia.  
Kwota 26 000 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 (prąd, wodę, gaz, ciepło, odbiór ścieków, dostawę energii), 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.**

WICEPRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Mirosława Katluszyn