

**Uchwała Nr X/74/2019**  
**Rady Miejskiej w Kętrzynie**  
**z dnia 18 kwietnia 2019 roku**

**w sprawie zmiany uchwały Nr VI/43/2019 Rady Miejskiej w Kętrzynie**  
**z dnia 24 stycznia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy**  
**Finansowej Gminy Miejskiej Kętrzyn na lata 2019 – 2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2019r. poz. 506), **Rada Miejska w Kętrzynie, uchwała co następuje :**

**§ 1**

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Kętrzyn na lata 2019 - 2030 oraz zawęża się jej zakres na lata 2019-2029 zgodnie z załącznikami do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Załącznik nr 1 do uchwały Nr VI/43/2019 Rady Miejskiej w Kętrzynie z dnia 24 stycznia 2019r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kętrzyn na lata 2019 – 2030 - Wieloletnia Prognoza Finansowa, otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Załącznik nr 2 do uchwały Nr VI/43/2019 Rady Miejskiej w Kętrzynie z dnia 24 stycznia 2019r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kętrzyn na lata 2019 – 2030 – Przedsięwzięcia WPF, otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 4**

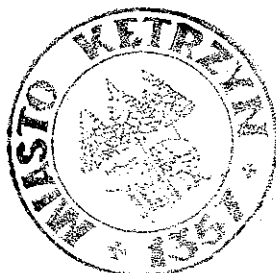
Objaśnienia do uchwały stanowi załącznik nr 3.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości.



PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Kętrzynie

Rafał Rypina

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Projekt  
z dnia 2018-11-15.

Lp	1	z tego:										w tym:
		w tym:										
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wyszczególnienie	Dochoy ogółem x	Dochoy bieżące x	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoy x majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2019	107 884 896,00	100 145 955,00	23 106 974,00	793 026,00	15 263 912,00	9 150 000,00	26 336 738,00	34 645 305,00	7 738 941,00	500 000,00	7 238 941,00	
2020	100 000 000,00	97 000 000,00	23 500 000,00	800 000,00	15 000 000,00	9 000 000,00	23 000 000,00	34 700 000,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2021	101 500 000,00	98 500 000,00	23 500 000,00	800 000,00	15 100 000,00	9 000 000,00	24 000 000,00	35 100 000,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2022	100 500 000,00	97 500 000,00	23 000 000,00	800 000,00	15 300 000,00	9 000 000,00	23 000 000,00	35 400 000,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2023	102 000 000,00	99 000 000,00	23 500 000,00	800 000,00	15 500 000,00	9 500 000,00	23 500 000,00	35 700 000,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2024	103 500 000,00	100 500 000,00	24 000 000,00	800 000,00	15 700 000,00	9 500 000,00	24 000 000,00	36 000 000,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2025	104 500 000,00	101 500 000,00	24 000 000,00	800 000,00	15 700 000,00	9 400 000,00	24 600 000,00	36 400 000,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2026	106 000 000,00	103 000 000,00	24 500 000,00	800 000,00	16 000 000,00	9 500 000,00	25 000 000,00	36 700 000,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2027	107 500 000,00	104 500 000,00	25 000 000,00	800 000,00	16 300 000,00	9 500 000,00	25 500 000,00	36 900 000,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2028	109 000 000,00	106 000 000,00	25 500 000,00	800 000,00	16 500 000,00	9 500 000,00	26 000 000,00	37 200 000,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2029	109 500 000,00	106 500 000,00	2 500 000,00	800 000,00	16 500 000,00	9 500 000,00	26 000 000,00	37 200 000,00	3 000 000,00	50 000,00	2 500 000,00	

1) Wzór może być stosowany także w ujęciu pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanym dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykazywanych poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		21	2	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	
								2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
				z tytułu poręczeń i gwarancji x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsutki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsutki 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 lub wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy x	w tym:		Wydutki majątkowe x
								odsutki 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 lub wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy x	odsutki 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 lub wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
2019	113 766 896,00	97 037 870,00	500 000,00	x	990 000,00	990 000,00	0,00	572 031,00			16 729 026,00
2020	100 000 000,00	86 300 000,00	400 000,00	x	968 060,00	512 878,00	0,00	512 878,00			13 700 000,00
2021	101 500 000,00	87 600 000,00	400 000,00	x	874 900,00	436 620,00	0,00	436 620,00			13 900 000,00
2022	100 500 000,00	86 500 000,00	400 000,00	x	745 600,00	343 959,00	0,00	343 959,00			14 000 000,00
2023	102 000 000,00	87 800 000,00	400 000,00	x	660 100,00	291 037,00	0,00	291 037,00			14 200 000,00
2024	103 500 000,00	89 100 000,00	400 000,00	x	572 200,00	226 700,00	0,00	226 700,00			14 400 000,00
2025	104 500 000,00	90 000 000,00	400 000,00	x	479 700,00	160 161,00	0,00	160 161,00			14 500 000,00
2026	106 000 000,00	91 300 000,00	400 000,00	x	384 800,00	149 989,00	0,00	149 989,00			14 700 000,00
2027	107 500 000,00	92 500 000,00	400 000,00	x	294 100,00	97 185,00	0,00	97 185,00			15 000 000,00
2028	109 000 000,00	93 000 000,00	400 000,00	x	219 600,00	48 593,00	0,00	48 593,00			16 000 000,00
2029	109 500 000,00	93 500 000,00	400 000,00	x	189 500,00	25 593,00	0,00	25 593,00			16 000 000,00

4) W przypadku wykazujące się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-5 882 000,00	9 395 253,00	0,00	0,00	3 513 253,00	0,00	5 882 000,00	5 882 000,00	0,00	0,00
2020	0,00	3 573 920,00	0,00	0,00	3 573 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	3 626 920,00	0,00	0,00	3 626 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	3 603 693,00	0,00	0,00	3 603 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	3 575 000,00	0,00	0,00	3 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	3 545 000,00	0,00	0,00	3 545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	3 425 000,00	0,00	0,00	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	3 235 015,00	0,00	0,00	3 235 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków budżetu.

Lp	Rozchody budżetu x	Wyszególnienie	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w tym:							Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
			5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2			
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki		
2019	3 513 253,00		427 614,00	427 614,00	0,00	0,00	0,00	34 284 548,00	3 108 085,00	6 621 338,00	
2020	3 573 920,00		466 488,00	466 488,00	0,00	0,00	0,00	30 710 628,00	10 700 000,00	14 273 920,00	
2021	3 626 920,00		583 110,00	583 110,00	0,00	0,00	0,00	27 083 708,00	10 900 000,00	14 526 920,00	
2022	3 603 693,00		777 480,00	777 480,00	0,00	0,00	0,00	23 480 015,00	11 000 000,00	14 603 693,00	
2023	3 575 000,00		971 850,00	971 850,00	0,00	0,00	0,00	19 905 015,00	11 200 000,00	14 775 000,00	
2024	3 545 000,00		1 308 758,00	1 308 758,00	0,00	0,00	0,00	16 360 015,00	11 400 000,00	14 945 000,00	
2025	3 425 000,00		1 619 750,00	1 619 750,00	0,00	0,00	0,00	12 935 015,00	11 500 000,00	14 925 000,00	
2026	3 100 000,00		1 619 750,00	1 619 750,00	0,00	0,00	0,00	9 835 015,00	11 700 000,00	14 800 000,00	
2027	3 300 000,00		1 619 750,00	1 619 750,00	0,00	0,00	0,00	6 535 015,00	12 000 000,00	15 300 000,00	
2028	3 300 000,00		1 619 750,00	1 619 750,00	0,00	0,00	0,00	3 235 015,00	13 000 000,00	16 300 000,00	
2029	3 235 015,00		1 619 750,00	1 619 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	16 235 015,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2019 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2019 r. poz. 1169) oraz kwoty wykupu obligacji przyspichodowych.

6) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególnego podwyższenia o limitach budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

7) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2015-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego spłaty w danym roku, przypadających do budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,64%	3,71%	0,00	3,71%	3,34%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2020	4,49%	3,51%	0,00	3,51%	11,20%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2021	4,40%	3,39%	0,00	3,39%	11,23%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2022	4,33%	3,21%	0,00	3,21%	11,44%	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2023	4,18%	2,94%	0,00	2,94%	11,47%	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2024	4,03%	2,55%	0,00	2,55%	11,50%	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2025	3,81%	2,11%	0,00	2,11%	11,48%	11,47%	11,47%	TAK	TAK
2026	3,44%	1,77%	0,00	1,77%	11,51%	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2027	3,53%	1,94%	0,00	1,94%	11,63%	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2028	3,44%	1,91%	0,00	1,91%	12,39%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2029	3,34%	1,84%	0,00	1,84%	11,92%	11,84%	11,84%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyliczenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją polityki budżetowej oraz wyliczenia związane z emisją obligacji projektowanych, identyczne wyliczenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydanki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydanki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych				Wydanki majątkowe w formie dotacji
							z tego:		Wydanki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	34 365 737,00	7 880 000,00	0,00	0,00	0,00	16 729 026,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	35 000 000,00	8 000 500,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	10 000 000,00	0,00	
2021	0,00	0,00	35 100 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	10 000 000,00	0,00	
2022	0,00	0,00	35 500 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	10 000 000,00	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	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, tj. nie splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wyraża określenie w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartości inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartości nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania
Lp																		
2019	2 070 292,00	2 070 292,00	2 070 292,00	2 070 292,00	6 667 882,00	6 667 882,00	6 667 882,00	6 667 882,00	6 667 882,00	6 667 882,00	6 667 882,00	6 667 882,00	2 496 801,00	2 496 801,00	2 496 801,00	2 496 801,00	2 496 801,00	2 496 801,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie umowy realizujące zadania zawarte w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Lp	Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	Wzrosty z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami
2019	10 462 097,00	6 667 882,00	10 462 097,00	3 794 215,00	3 794 215,00	12,7	12,7	3 794 215,00	0,00	12,7,1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przysługujące dochód, dla którego poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ulega się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Projekt  
z dnia 2018-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**RADA MIEJSKA**  
w Kętrzynie**Załącznik do uchwały w sprawie  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
na lata 2019 - 2029****OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WIELKOŚCI DO WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MIEJSKIEJ KĘTRZYN NA  
LATA 2019 - 2029**

Gmina Miejska Kętrzyn wyasygnowała w latach 2007 – 2018 dość znaczne środki finansowe na realizację kluczowych i dawno oczekiwanych przez mieszkańców inwestycji poprawiających funkcjonowanie obywateli w społeczności lokalnej – budowa kompleksu rekreacyjno sportowego z basenem odkrytym, urządzenie terenu do organizacji imprez plenerowych – amfiteatr, budowa boisk wielofunkcyjnych przy szkołach podstawowych i gimnazjum, modernizacja kina „Gwiazda”, budowa hali przy Szkole Podstawowej Nr 4, modernizacja dworca kolejowego, budowa przedszkola „Smerfowa kraina”, przebudowa stadionu miejskiego, budowa mieszkań socjalnych czy przebudowa lub budowa szeregu ulic. Realizowane inwestycje przy niedostatecznym braku bieżących środków generowały deficyt, który finansowano kredytami bankowymi. Planowany na koniec bieżącego roku poziom zadłużenia w wysokości 27 % ogólnych dochodów zaplanowanych w budżecie gminy oraz wskaźnik obsługi długu na poziomie 3,55 % nie stwarzają realnego zagrożenia dla kształtowania się niezbędnych dla funkcjonowania gminy wydatków zarówno na okres objęty wieloletnią prognozą finansową (2019 – 2029) jak również i lata następane. Podejmowane na znaczną skalę działania inwestycyjne stanowią siłę napędową rozwoju miasta w tym tak trudnym okresie. Zaplanowany wzrost poziomu zadłużenia w roku bazowym 2019 związany przede wszystkim z realizacją inwestycji dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej wyniesie na koniec tego roku 31,81 % i nie powinien generować zagrożeń dla dalszego rozwoju miasta. W związku ze zmieniającym się w sposób diametralny otoczeniem biznesowym, a w szczególności sytuacji finansowej firm, przy opracowywaniu wieloletniej prognozy finansowej przyjęto podstawowe założenie ukierunkowane na całkowitą redukcję deficytu poprzez zrównoważenie budżetu począwszy od roku 2020. Osiągnięcie równowagi budżetu zdeterminowane zostało założeniem utrzymania nakładów inwestycyjnych na poziomie około 15 % rocznych dochodów przy wydatnym wsparciu ich finansowania ze środków zewnętrznych, w tym Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury na lata 2014 – 2020

oraz innych środków zewnętrznych możliwych do pozyskania w perspektywie objętej prognozą.

Przyjęte w roku ubiegłym podstawy budowy bazy wyjściowej dochodów w perspektywie mijającego roku potwierdziły słuszność przyjętych założeń. Jako bazę wyjściową do budowy wieloletniej prognozy finansowej przyjęto wówczas aktualny poziom realizowanych dochodów przez Gminę Miejską Kętrzyn skorygowany o nieperiodyczne wpływy wynikające z pozyskanych środków zewnętrznych. Tak utworzoną bazę wyjściową dochodów powiększono w kolejnych latach o 1,5 % wzrostu. Założony poziom wzrostu dochodów zdeterminowany jest w dalszym ciągu czynnikami wewnętrznymi warunkującymi potencjalny wzrost dochodów budżetu jednostki. Na terenie Gminy Miejskiej Kętrzyn utrzymuje się w dalszym ciągu niewielkie bezrobocie, poziom generowanych dochodów zarówno przez społeczeństwo jak również i podmioty gospodarcze odbiega znacznie od średniej krajowej, występują relatywnie niższe możliwości wzrostu wynagrodzeń co przekłada się na możliwy do uzyskania wzrost dochodów z tytułu podatków lokalnych oraz udziału w podatkach podlegających dystrybucji ze strony budżetu państwa. Brak możliwości powiększenia obszaru administracyjnego Gminy Miejskiej Kętrzyn (gmina ograniczona jest terytorialnie przez gminę wiejską) powoduje w dalszym ciągu coraz bardziej dotkliwy brak odpowiednich terenów do rozwoju przemysłu czy infrastruktury mieszkaniowej. Mając więc na uwadze tendencję ewentualnego potęgowania się tych problemów zachowano w całym okresie objętym prognozą stały niewielki wzrost dochodów ogółem budżetu na poziomie 1,5 %. Przy prognozowaniu dochodów uwzględniono ponadto fakt stopniowego zmniejszania się w kolejnych latach będącego w dyspozycji gminy majątku, a tym samym poziomu dochodów z tytułu jego sprzedaży zachowując jego niewielki (na poziomie 0,5 mln zł) udział w dochodach budżetu w całym okresie objętym prognozą. Założony poziom dochodów ze sprzedaży majątku będzie kontynuowany w następnych latach przy zastosowaniu ostrożnej prognozy spadku ich udziału w dochodach ogółem w latach następnych.

Analiza poziomu wydatków roku bieżącego wskazuje również na prawidłowość przyjętych podstaw budowy prognozy. Oparto ją, tak jak w roku ubiegłym na bazie wykonania roku bieżącego z korektą wynikająca z pozyskanych środków z budżetu Unii Europejskiej. Generalnie podstawowe źródła dochodów wykazują stabilną tendencję i stwarzają dobrą bazę do realizacji wydatków jak również spłaty zaciągniętych rat kredytów i obsługi występującego zadłużenia. Podtrzymano na kolejne lata wzrost wydatków na poziomie przyrostu dochodów, co będzie implikowało konieczność ich restrukturyzacji szczególnie w dziale Administracji publicznej, Oświaty i wychowania, Gospodarki komunalnej oraz w Pomocy społecznej. Założono wzrost wskaźnika wydatków na poziomie wzrostu wskaźnika dochodów w celu zachowania długookresowej równowagi budżetu.

Występujący w roku bazowym, znacznie odbiegający od zaplanowanych na lata następne, zarówno poziom dochodów jak i

wydatków, wynika z pozyskania środków zewnętrznych z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014 – 2020 na realizację pięciu zadań inwestycyjnych. Ze względu na charakter konkursowy tych środków w kolejnych latach nie uwzględniono z tego tytułu zarówno wzrostu dochodów jak również wydatków, co nie oznacza pasywnego podejścia do ich pozyskania w okresie objętym przedmiotową perspektywą.

Do prognozy przyjęto ponadto założenie nieznacznego wzrostu wynagrodzeń w każdym roku na poziomie około 1 %. Nominalny wzrost wynagrodzeń implikowany będzie procesami restrukturyzacyjnymi oraz faktem zmniejszenia w kolejnych latach nakładów na pozapłacowe wydatki, w tym odprawy emerytalne. Niezależnie od samorządu zmiany przepisów dotyczących wynagrodzeń (zmiana tabel, stawek najniższego wynagrodzenia) ograniczają szybszą restrukturyzację wydatków niekiedy je całkowicie ograniczając.

W wieloletniej prognozie finansowej założono ponadto występowanie wolnych środków wynikających z rozliczenia środków budżetowych z lat ubiegłych. Założony poziom tych środków jest odzwierciedleniem występującej w tym zakresie tendencji w latach 2007 – 2018 z zastosowaniem ostrożnej ich prognozy na okres objęty wieloletnią prognozą finansową.

Kwota planowanych do zaciągnięcia kredytów będzie miała bezpośredni wpływ na poziom zadłużenia. Biorąc pod uwagę planowane w tych latach do spłaty kredyty i pożyczki poziom zadłużenia Gminy przybierze tendencję najpierw bezpiecznego wzrostu (rok 2019), a następnie stopniowego obniżania się. Koszty obsługi zadłużenia skalkulowano na poziomie 3 %. Aktualny poziom wydatków z tytułu obsługi zadłużenia kształtujący się poniżej skalkulowanego poziomu daje podstawę do optymistycznych prognoz w zakresie jego kształtowania w latach następnych. Wysokość rat w poszczególnych latach będzie równoważona w celu osiągnięcia optymalnego poziomu spłat w poszczególnych latach i nie obciążania budżetu nieperiodycznymi zbyt wysokimi ratami ograniczającymi poziom wydatków majątkowych.

Założony poziom wydatków majątkowych na okres objęty prognozą odzwierciedla możliwości gminy w zakresie kreowania nakładów inwestycyjnych wspartych środkami zewnętrznymi na poziomie możliwym do pozyskania w poszczególnych latach objętych prognozą. Wygenerowany poziom wydatków majątkowych z zachowaniem jego stabilności daje przesłanki do określenia budżetu jako stabilnej podstawy do rozwoju potencjału miasta. Ostateczny poziom wydatków majątkowych uzależniony będzie od wysokości możliwych do zrealizowania dochodów.

Ze względu na potwierdzenie w latach ubiegłych prawidłowości przyjętych założeń do prognozy sytuacji finansowej gminy, w obecnej perspektywie zachowano podstawowe parametry nie dokonując ich modyfikacji.

Prognozuje się ponadto utrzymanie poziomu potencjalnych spłat rat

kredytów poręczonych przez Gminę Kętrzyńskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego spółka z o.o. w Kętrzynie w okresie wykraczającym poza niniejszą prognozę w latach 2029 – 2043 na poziomie około 400.000 zł. Poręczone dla Kętrzyńskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego kredyty na budowę budynków mieszkalnych spłacane są terminowo, a Gmina nie odnotowuje z tego tytułu żadnych obciążeń.



## RAPORT PRZEPROWADZONEGO GŁOSOWANIA

**Nazwa sesji:** 10 sesja RM

**Data głosowania:** 18.04.2019

**Temat głosowania:** 4.5.zmiany uchwały Nr IV/43/2019 Rady Miejskiej w Kętrzynie z dnia 24 stycznia 2019 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kętrzyn na lata 2019-2030.

Typ głosowania: Normalne

Głosowanie zwykłe TAK, NIE, WST

Typ wyniku: Większość zwykła

Uchwałę przyjmuje się większością głosów z uwzględnieniem kworum

Uprawnionych razem: 21

**Głosów ZA:** 21

Uprawnionych obecnych: 21

**Głosów WSTRZ:** 0

Głosujących: 21

**Głosów PRZECIW:** 0

Głosowanie jawne: TAK

### Uchwała została podjęta

Głosy indywidualne:

Nr	Nazwisko i Imię	Głos
1	Rafał Rypina	ZA
2	Marian H. Toruński	ZA
3	Krzysztof Abramowicz	ZA
4	Zofia Waszkiewicz	ZA
5	Marzena Gajek	ZA
6	Daniel A. Sapiński	ZA
7	Edward Mitros	ZA
8	Ryszard T. Szymański	ZA
9	Andrzej Niedźwiecki	ZA
10	Zenon Buraczek	ZA
11	Roman Chodara	ZA
12	Dariusz M. Duczek	ZA
13	Jerzy Baranowski	ZA
14	Helena Szymkiewicz	ZA
15	Zbigniew Nowak	ZA
16	Alicja Biała	ZA
17	Władysław Zarecki	ZA
18	Jan W. Mickiewicz	ZA
19	Tomasz Komorowski	ZA
20	Czesław Ćwik	ZA
21	Wioletta Czech	ZA