

Uchwała nr VI/43/2019
Rady Miejskiej w Kętrzynie
z dnia 24 stycznia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kętrzyn na lata 2019 – 2029

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 (jednolity tekst Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 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 r. o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) **Rada Gminy uchwała, co następuje:**

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Kętrzyn na lata 2019 – 2029, zgodnie z załącznikiem.

§ 2

1. Upoważnia Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku.
2. Upoważnia Burmistrza Miasta 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.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta 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.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 5

Traci moc uchwała Rady Miejskiej w Kętrzynie nr XLVII/282/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kętrzyn na lata 2018 – 2028.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 r.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	na spłatę przejściwych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		
						z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x
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	2.2			
Lp	2									
2019	113 104 296,00	500 000,00	0,00	X	990 000,00	990 000,00	0,00	572 031,00	16 019 026,00	
2020	100 000 000,00	400 000,00	0,00	X	968 060,00	512 878,00	0,00	512 878,00	13 700 000,00	
2021	101 500 000,00	400 000,00	0,00	X	874 900,00	436 620,00	0,00	436 620,00	13 900 000,00	
2022	100 500 000,00	400 000,00	0,00	X	745 600,00	343 959,00	0,00	343 959,00	14 000 000,00	
2023	102 000 000,00	400 000,00	0,00	X	660 100,00	291 037,00	0,00	291 037,00	14 200 000,00	
2024	103 500 000,00	400 000,00	0,00	X	572 200,00	226 700,00	0,00	226 700,00	14 400 000,00	
2025	104 500 000,00	400 000,00	0,00	X	479 700,00	160 161,00	0,00	160 161,00	14 500 000,00	
2026	106 000 000,00	400 000,00	0,00	X	384 800,00	149 989,00	0,00	149 989,00	14 700 000,00	
2027	107 500 000,00	400 000,00	0,00	X	294 100,00	97 185,00	0,00	97 185,00	15 000 000,00	
2028	109 000 000,00	400 000,00	0,00	X	219 600,00	48 593,00	0,00	48 593,00	16 000 000,00	
2029	109 500 000,00	400 000,00	0,00	X	189 500,00	25 593,00	0,00	25 593,00	16 000 000,00	

4) W przyjęciu wykazuje 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 splety pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,67%	3,73%	0,00	3,73%	2,70%	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2020	4,49%	3,51%	0,00	3,51%	11,20%	5,29%	5,29%	TAK	TAK
2021	4,40%	3,39%	0,00	3,39%	11,23%	5,64%	5,64%	TAK	TAK
2022	4,33%	3,21%	0,00	3,21%	11,44%	8,38%	8,38%	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 wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych, identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
					Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące			
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	34 365 737,00	7 880 000,00	0,00	0,00	0,00	14 458 386,00	510 000,00	50 640,00
2020	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	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	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się koszty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych 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 wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym. Idęcego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość 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										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	
	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 określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	środków określone 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 określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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		
LP	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
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	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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
2029	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 kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	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	w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania								
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
10 462 097,00	6 667 882,00	10 462 097,00	3 794 215,00	3 794 215,00	3 794 215,00	3 794 215,00	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	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	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	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	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	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 przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskownego obrotu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wyszczególnienie
	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2019	3 513 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 573 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 626 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 603 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 235 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 24/3 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i gwarancji zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.8-9.9.6.1. pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / 7 art. 240a ust. 8 / 7 art. 240b ustawy określającej procedurę bilu objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zadłużenie oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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 przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu, to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wyrażają wyłączenie jednostki objęte procedurą wyznaczenia z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała VI/43/2019
z dnia 2019-01-24

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

**Załącznik do uchwały nr VI/43/2019
z dnia 24 stycznia 2019 r 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 następne. 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.