

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2015-2025

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. 2013 r. , poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz 1515)

Rada Gminy Kętrzyn uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z przewidywaną kwotą długu i spłatą na lata 2015-2025 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2018 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu

**PRZEWODNICZĄCY
RADI GMINY**
Andrzej Sienkiewicz

RADA GMINY KĘTRZYN

OBJAŚNIENIA

woj. warmińsko-mazurskie
Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2015-2025

Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-323 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015 – 2025 co wynika z prognozy kwota długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Do opracowania WPF oparto się na przyjętym planie budżetu 2014 roku wg stanu na dzień 30.09.2014r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2015 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

Dochody:

W 2015 roku dochody planowano zgodnie z pismem Wojewody Warmińsko Mazurskiego znak: FK -I.3110.22.2014 z dnia 22.10.2014 ,pismem Ministra Finansów znak ST3-4820/16/2014 z dn.13.10.2014 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie nr DOL-0301-9/14 z dnia 26.09.2014 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wpływ środków z UE (dofinansowanie rozpoczętych inwestycji) oraz dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2015-2017 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż . W latach następnych przyjęto wzrost dochodów własnych w związku z obserwowanym na przestrzeni ostatnich lat zjawiskiem budowy nowych domów mieszkalnych oraz na działalność gospodarczą (zapewnienie przez gminę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej). Nie bez znaczenia na poziom dochodów w gminie ma jej położenie geograficzne(w centrum usytuowane miasto Kętrzyn).

Wydatki:

Założono, że w roku 2015 koniecznym jest obniżenie wydatków ze względu na poziom zadłużenia ,który kształtuje się na poziomie 27,76% w stosunku do planowanych dochodów oraz koniecznością spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w związku z realizacją inwestycji wodno-kanalizacyjnych.

W latach następnych wzrost wydatków bieżących będzie się kształtował odpowiednio do realizowanych dochodów i spłat zobowiązań.

W 2015 nie przewidziano wzrostu wynagrodzeń i składek związanych z ich naliczeniem ,w latach następnych założono wzrost o 1,2%. Wzrost obejmuje wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne.Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki w rozdziale 75022 i 75023 .

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub przewidzianych do realizacji.

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.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku d o uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Przychody:

W 2015 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów w kwocie 1614000zł.W natak następnych nie planowano przychodów z kredytów i pożyczek.

Rozchody:

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Andrzej Sienkiewicz

RADA GMINY KĘTRZYN

Wydanki na spłate długu w 2015. roku zaplanowano w kwocie 1 887 750 zł

woj. warmińsko-mazurskie

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycja II „Wydanki” i wynosi 273 750 zł.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

W związku z przepisami art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczki, kredytu, muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środków. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznaczana się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn spowodowana jest uaktualnieniem planu dochodów i wydatków oraz planu przedsięwzięć

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Andrzej Sienkiewicz