

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2014 - 2022**

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 z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( t.j. Dz.U z 2013 r., poz. 594 z późn.zm)

**Rada Gminy Kętrzyn uchwala co następuje:**

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z przewidywaną kwotą długu i spłatą na lata 2014-2022 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2014 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.  
2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXVIII/137/2013 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 23.01.2013 r.w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY  
  
Andrzej Sienkiewicz

**RADA GMINY  
KĘTRZYN**

woj. warmińsko-mazurskie

**OBJAŚNIENIA**

**DO Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2014-2022**

**Dochody:**

W 2014 roku dochody planowano zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko Mazurskiego Nr FK 268/2013 z dnia 23.10.2013r. jak również z danymi zawartymi w piśmie Min. Fin. znak: ST3-482010/2013 z dn.10.10.2013 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie nr DOL-0301-17/13 z dnia 11.10.2013

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wpływ środków z UE (dofinansowanie planowanych i rozpoczętych inwestycji) oraz dochody ze sprzedaży majątku. Wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż przedstawia się następująco: w latach 2014-520 000 ,2015-500 000,2016- 700 000 ,2017- 790 000, 2018- 300 00 zł. 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 2014 koniecznym jest obniżenie wydatków bieżących ze względu na poziom zadłużenia ,który kształtuje się na poziomie 26,99% 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 2014 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,

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY  
*Andrzej Sienkiewicz*

**RADA GMINY  
KĘTRZYN**

woj. warmińsko-mazurskie  
– ubezpieczenia majątku.

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

**Przychody:**

W 2014 roku i w latach następnych nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek

**Rozchody:**

Wydatki na spłatę długu w 2014 roku zaplanowano w kwocie 1 262 400 zł

**Wynik budżetu:**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycja II „Wydatki” i wynosi 1 262 400 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 przeznacza 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 + zaciągnięty 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.

Poziom zadłużenia będzie kształtował się następująco:

- w 2014 r. –26,99%,
- w 2015 r. – 13,12%,
- w 2016 r. – 9,27%,
- w 2017 r. – 4,50%,
- w 2018 r. - 1,23%
- w 2019 r. - 0,98%
- w 2020 r.- 0,74%
- w 2021 r. - 0,50%

PREZESDANT RODY GMINY  
*Andrzej Sienkiewicz*