

## OBLAŚNIENIA

### DO Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2013-2022

#### Dochody:

W 2013 roku dochody planowano zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko Mazurskiego nr FK.237/2012 z dnia 23.10.2012 jak również z danymi zawartymi w piśmie Min. Fin. znak: ST3-48209/2012 z dn.17.10.2012 oraz decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie nr DOL-0301-25/12 z dnia 27.09.2012r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wpływ środków z UE (dofinansowanie planowanych i rozpoczętych inwestycji) oraz dochody ze sprzedaży majątku. Przyjęło wpływ środków z UE w latach 2013-2014. Wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż w lata 2013-2014 przedstawia się następująco: w 2013 – 750.000 zł, w latach 2014-850 000 ,2015-900 000,2016 – 700 000 zł. Na kolejne lata przyjęto wielkość sprzedaży majątku na niewielkim poziomie tj. od 520000 zł do 220 000 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 2013 koniecznym jest obniżenie wydatków bieżących ze względu na poziom zadłużenia ,który kształtuje się na poziomie 29,84 % 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 2013 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 – założono wzrost o 101,81% do roku 2012 oraz w kolejnych latach o 102,7%.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już 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 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

**Przychody:**

W 2013 roku i w latach następnych nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek

**Rozchody:**

Wydatki na spłatę długu zaplanowano na 2013 na podstawie maksymalnej możliwości spłaty kredytów. Natomiast od 2014 roku przyjęto poziom spłat wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**Wynik budżetu:**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycja II „Wydatki”.

**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 być one pokryte 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 + zaciągnany 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 2013 r. – 29,84%,
- w 2014 r. – 17,67%,
- w 2015 r. – 15,00%,
- w 2016 r. – 11,33%,
- w 2017 r. – 7,64%,
- w 2018 r. – 6,15%,
- w 2019 r. – 4,61%,
- w 2020 r. – 3,07%,
- w 2021 r. – 1,53%,

**WÓJTA**  
*6-12-16*  
mgr inż. Sławomir Jarosik