

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Trzebiatów
na lata 2015 - 2025**

1. Dotyczy dochodów lat 2015-2017 wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

W roku 2015 przewidziano zwrot dochodów majątkowych pochodzących z dofinansowania zadań inwestycyjnych wykonanych w 2014 r., uwzględniono także zwrot podatku VAT od realizowanej inwestycji. W dochodach własnych nie planuje się wzrostu stawek podatków lokalnych.

W latach kolejnych przyjęto założenie wzrostu dochodów własnych, pochodzących w szczególności ze wzrostu stawek podatków i opłat, zwiększenia kwot subwencji i udziałów gmin w podatkach pochodzących z budżetu państwa.

Dotyczy wydatków lat 2015-2016 wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

W roku 2015 wydatki majątkowe, stanowią dużą część wydatków budżetowych Gminy, ma to związek z faktem kontynuacji kolejnej dużej inwestycji, a mianowicie rozbudowy portu w Mrzeżynie.

W roku 2015 zaplanowano obniżenie wydatków bieżących w związku z koniecznością zrealizowania rozpoczętych zadań inwestycyjnych, spłaty zaciągniętych zobowiązań i uniknięcia dalszego zadłużania gminy.

Wydatki inwestycyjne zamierza się realizować zgodnie z danymi zawartymi w załączniku o przedsięwzięciach.

2. Dotyczy wyników budżetów lat 2015 -2025 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Przedstawione wyniki budżetów lat 2015 – 2025 wskazują kształtowanie się deficytów i nadwyżek dotyczących lat przyszłych. Rok 2015 jest rokiem bardzo trudnym do zrealizowania zamierzonych zadań, a co się z tym wiąże do regulowania płatności. W roku 2015 musimy zakończyć zadanie modernizacja portu w Mrzeżynie, a więc i ten rok budżetowy będzie rokiem niełatwym finansowo.

W latach następnych nie planuje się deficytu, lata kolejne to spłata zobowiązań oraz w miarę możliwości i potrzeb realizacja kolejnych zamierzeń inwestycyjnych.

3. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetów lat 2016-2025 wykazanych w poz. 10:

Objaśnienia:

Planowane kwoty nadwyżek przeznaczone będą na realizację zadań zaplanowanych w budżetach lat przyszłych lub też wcześniejszą spłatę zaciągniętych zobowiązań.

4. Dotyczy przychodów lat 2015 - 2025 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

W roku 2015 zaplanowano przychody z wpłat pożyczek udzielonych Wspólnotom Mieszkaniowym na remonty budynków. Natomiast w latach 2016 – 2025 zaplanowano kwoty nadwyżek i wolne środki.

5. Dotyczy rozchodów lat 2015 - 2025 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

W roku 2015 zaplanowano udzielenie pożyczki z Gminnego Funduszu Remontowego na kwotę 11.000 zł. W okresie 2015 -2025 zaplanowano spłatę rat zaciągniętych pożyczek i wykup transz obligacji.

6. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2015 wykazanego w poz. 6:

Objaśnienia:

Na koniec 2015 roku planowany dług publiczny wyniesie - 34.888.492,27 zł, w tym :

- emisja obligacji w kwocie – 20.240.000 zł
- zaciągnięta w roku 2011 pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska na realizację zadania - budowa kompostowni w kwocie 2.097.539,30 zł.
- umowy inne zaliczane do kategorii pożyczek (wykup wierzytelności) na kwotę 12.550.952,97 zł, w tym:
 - Hala sportowa – 11.004.616,70 zł
 - Budynki komunalne – 1.546.336,27 zł

W latach kolejnych zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami spłatę zobowiązań i sukcesywne zmniejszanie długu samorządu .

Bardzo ważną i istotną informacją wynikającą z Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzonej na lata 2015 -2025 jest fakt, iż dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań roku 2015 określony w art. 243 u.o.f.p. obliczony w oparciu o plan 3 – go kwartału roku 2014 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3-ch poprzednich lat) jest tylko o 0,01 % większy od wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 u.o.f.p. do dochodów. Istnieje niebezpieczeństwo, iż w przypadku nie wykonania w roku 2014 planu sprzedaży nieruchomości w gminie będzie należało wprowadzić plan naprawczy (byłaby to konsekwencja wynikająca z ustawy o f.p. nie spełnienia w/w wskaźnika)