

**Załącznik nr 3**  
**(część opisowa – objaśnienia)**

**Objaśnienia na dzień 31.12.2014 r. dotyczące przyjętych i wykonanych wartości w informacji  
o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej gminy Trzebiatów na lata 2014-2025**

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Trzebiatów plan dochodów na 31 grudnia 2014 roku wyniósł 70.650.485,80 zł, a wykonano go na kwotę 67.872.477,88 zł tj. 96,07 %. Dochody bieżące wykonano na kwotę 51.091.893,27 zł, a dochody majątkowe – 16.780.584,61 zł (w tym ze sprzedaży mienia – 1.744.776,85 zł)

Plan wydatków wyniósł 78.863.468,00 zł, a wykonano go na kwotę 65.802.586,01 zł tj. 83,44 %. Wydatki bieżące osiągnęły kwotę 47.920.489,26 zł (w tym: wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 19.412.965,71 zł, wydatki bieżące na obsługę długu – 1.123.363,47 zł), natomiast wydatki majątkowe to kwota 17.882.096,75 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. budżet gminy osiągnął nadwyżkę w kwocie 2.069.891,87 zł. Kwota planowanego deficytu to 8.212.982,20 zł. Nadwyżka to przede wszystkim środki które pozostały z niewykonanych i nie zapłaconych zadań dotyczących realizacji projektu „Modernizacja portu w Mrzeżynie”. Zaplanowane przychody budżetu gminy w kwocie 10.878.442,20 zł faktycznie wyniosły 10.885.212,76 zł; w tym: wolne środki – 7.801.500,20 zł, oraz wpływ spłaconych kwot, udzielonych przez Gminę pożyczek przeznaczonych na remonty dla Wspólnot Mieszkaniowych z udziałem Gminy – w kwocie 33.712,56 zł oraz emisja obligacji komunalnych na kwotę 3.050.000 zł. Natomiast zaplanowane rozchody przedstawiają się następująco: plan i wykonanie na kwotę 2.665.460 zł; w tym: spłata rat pożyczek z WFOŚiGW – na kwotę 365.460 zł, wykup obligacji samorządowych stanowiący kwotę 2.300.000 zł.

Na koniec 2014 r. Gmina zadłużona była na kwotę 39.852.057,71 zł z tytułu zaciągniętych długoterminowych pożyczek, emisji obligacji i wykupu wierzytelności, w tym:

1. *Zaciągnięte pożyczki na kwotę 2.462.999,30 zł*
2. *Wyemitowane obligacje na kwotę 23.340.000,00 zł.*
3. *Kwoty wykupione przez banki z umów wierzytelności na kwotę – 14.049.058,41 zł (Gmina we wcześniejszych latach podpisała dwie umowy na wykup wierzytelności), w tym;*
  - *20 marca 2009 r. umowę dotyczącą budowy hali sportowej w Mrzeżynie. Na 31.12.2013 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 12.338.509,46 zł,*
  - *12 kwietnia 2010 r. umowę dotyczącą budowy dwóch budynków komunalnych. Na 31.12.2013 roku zobowiązanie to opiewa na kwotę 1.710.548,95 zł.*

Wskaźnik wykonanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, wynosi 5,56 (lewa strona wzoru z art. 243 uofp) , natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 7,03 (prawa strona wzoru z art. 243 uofp).

