

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Trzebiatów
na lata 2023 – 2035**

1. Dotyczy dochodów lat 2023-2035 wykazanych w poz. 1:

Zaplanowano sprzedaż 50 mieszkań z komunalnego zasobu gminy, na kwotę ok. 1.550.000 zł., ze sprzedaży innych nieruchomości zaplanowano – 5.550.0000 zł.

Na rok 2023 nie podniesiono stawek podatku od nieruchomości. Stawki podatku rolnego i leśnego zaplanowano przy uwzględnieniu stawek maksymalnych. Dodatkowe wpływy zaplanowano na podstawie czynności sprawdzających i weryfikacji dokumentów, co w dużym stopniu przyczynia się do korekt podstaw opodatkowania. Ponadto z uwagi na tendencję wzrostową dotyczącą zakupu gruntów przez osoby prawne z przeznaczeniem na inwestycje w pasie nadmorskim daje gminie możliwość zastosowania najwyższej stawki podatkowej. W roku 2022 liczba podatników nieznacznie wzrosła.

W zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie założono wzrostu stawki.

W zakresie opłaty targowej i miejscowej zaplanowano dochody na poziomie średniego wykonania w roku 2022,

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. Zaplanowano kwoty dotacji przekazywanych przez Wojewodę. Przyjęto założenie wzrostu dochodów o około 3,5% – 4,5% wzrostu rok do roku.

W dochodach majątkowych zaplanowano wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych (w szczególności terenów położonych nad morzem) i wpływy z dotacji i środków pozyskanych z różnych źródeł przy realizacji przedsięwzięć. Duża kwota planowanych dochodów majątkowych to środki z „Polskiego Ładu” – 18.362.000 zł

2. Dotyczy wydatków lat 2023-2035 wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

W roku 2023 i kolejnych zaplanowano wydatki niezbędne dla funkcjonowania Gminy. W związku z faktem niebilansowania się w roku 2023 dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi, koniecznym jest ograniczenie wydatków bieżących do potrzeb koniecznych dla realizacji zadań. Zamierzamy szukać koniecznych oszczędności w związku z potrzebami zabezpieczenia kwot koniecznych do funkcjonowania samorządu i spłaty istniejących zobowiązań. Trudne to zadanie gdyż m.in. bardzo wzrosły zaplanowane kwoty zapłaty za media, odsetki od zaciągniętego długu. Zaplanowano też wzrost płac pracowników, co też w znacznym stopniu zwiększyło różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami bieżącymi. Gdyby nie zmiana przepisów w 2022 r. już w tym roku byłoby trudności z uchwaleniem budżetu, gdyż nie byłoby już możliwości pokrycia wydatków bieżących, wolnymi środkami.

Wydatki inwestycyjne zamierza się realizować zgodnie z danymi zawartymi w załączniku o przedsięwzięciach. Zaplanowano realizację zadań ze środków pozyskiwanych z zewnątrz. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących przyjmując wzrost około 3,5% – 4,5% rok do roku.

3. Dotyczy wyników budżetów lat 2023 -2035 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W roku 2023 zaplanowano deficyt natomiast wyniki budżetów lat 2024 – 2025 wskazują nadwyżki.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetów lat 2024-2035 wykazanych w poz. 10:

Objaśnienia:

W latach tych planuje się spłatę zobowiązań oraz w miarę możliwości i potrzeb realizację kolejnych zamierzeń inwestycyjnych. Zaplanowane nadwyżki będą przeznaczone w szczególności na spłatę zadłużenia, a kwoty niewykorzystane zasilą budżety lat kolejnych

5. Dotyczy przychodów lat 2023 - 2035 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

W roku 2023 zaplanowano przychody: kwota 23.500.000 zł – wolne środki jako nadwyżka środków na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń wyemitowanych pożyczek i emisji obligacji z lat ubiegłych i kwota 3.281.755,42 zł – niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków

6. Dotyczy rozchodów lat 2023 - 2035 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

W okresie 2023 -2035 zaplanowano wykup transz obligacji.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2023 wykazanego w poz. 6:

Objaśnienia:

Na koniec 2023 roku planowany dług publiczny wyniesie – 3.046.109,45 zł, w tym:

- emisja obligacji w kwocie – 2.480.000 zł,

- umowy inne zaliczane do kategorii pożyczek (wykup wierzytelności) i umowa forfaitingową na kwotę 566.109,45 zł, w tym:

- Hala sportowa – 333.474,62 zł
- Budynki komunalne – 232.634,83 zł.

Zadłużenie gminy z tytułu emisji obligacji komunalnych i umów zaliczanych do kategorii pożyczek na dzień 31.12.2023 r. wynoszące 3.046.109,45 zł, stanowi 3,08 % planowanych dochodów roku 2023. Nadmieniam, iż Gmina nie zaciągnęła innych zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych. W latach kolejnych zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami spłatę zobowiązań.