

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Trzebiatów
na lata 2018 – 2025**

1. Dotyczy dochodów lat 2018-2025 wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

Na rok 2018 zaplanowano zwiększenie wpływów z podatku od nieruchomości o kwotę ok. 181.000 zł. Dodatkowe wpływy zaplanowano na podstawie czynności sprawdzających i weryfikacji dokumentów, co w dużym stopniu przyczynia się do korekt podstaw opodatkowania (m. in. dla niektórych podmiotów kończą się ulgi i wzrasta naliczony podatek). W roku 2017 liczba podatników nieznacznie wzrosła.

Stawka podatku rolnego wyliczona została na podstawie komunikatu GUS z 18.10.2017 r. Stawka ta wynosi 131,23 zł za 1ha gr. rolnych (stawka wzrosła o 0,099% w stosunku do 2017 r. W 2017 stawka podatku to 131,10 zł). Z powyższego wynika że planowane wpłaty z tytułu podatku rolnego zwiększą się w stosunku do roku 2017 o niewielką kwotę 423 zł.

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 1,5% – 2% 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.

2. Dotyczy wydatków lat 2018-2025 wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

W roku 2018 i kolejnych zaplanowano wydatki niezbędne dla funkcjonowania Gminy. Ograniczono wydatki do potrzeb koniecznych dla realizacji zadań. Zamierzamy szukać koniecznych oszczędności w związku z potrzebami zabezpieczenia kwot koniecznych do funkcjonowania samorządu i spłaty istniejących zobowiązań.

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 1,5% – 2% rok do roku.

3. Dotyczy wyników budżetów lat 2018 -2025 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W roku 2018 zaplanowano deficyt natomiast wyniki budżetów lat 2019 – 2025 wskazują nadwyżki.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetów lat 2019-2025 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 zasilać budżety lat kolejnych

5. Dotyczy przychodów lat 2018 - 2025 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

W roku 2018 zaplanowano przychody: kwota 24.000 pochodząca ze spłat pożyczek z Gminnego Funduszu Remontowego udzielonych Wspólnotom Mieszkaniowym na remonty budynków oraz kwota 10.615.000 zł – wolne środki.

6. Dotyczy rozchodów lat 2018 - 2025 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

W okresie 2018 -2025 zaplanowano spłatę rat zaciągniętych pożyczek i wykup transz obligacji.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2018 wykazanego w poz. 6:

Objaśnienia:

Na koniec 2018 roku planowany dług publiczny wyniesie - 22.867.795,95 zł, w tym:

- emisja obligacji w kwocie – 13.810.000 zł,
- zaciągnięta w roku 2011 pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska na realizację zadania - budowa kompostowni w kwocie 1.001.159,30 zł.,
- umowy inne zaliczane do kategorii pożyczek (wykup wierzytelności) i umowa forfaitingowa na kwotę 8.056.636,65 zł, w tym:

- Hala sportowa – 7.002.938,42 zł,
- Budynki komunalne – 1.053.698,23 zł.

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek, emisji obligacji komunalnych i umów zaliczanych do kategorii pożyczek na dzień 31.12.2018 r. wynoszące 22.867.795,95 zł, stanowi 30,5 % planowanych dochodów roku 2018.

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

Ważną i istotną informacją wynikającą z Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządzonej na lata 2018 -2025 jest fakt, iż dopuszczalny wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań roku 2018 określony w art. 243 ust. 1 u.o.f.p. wynosi 4,27 %. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 9,78 %. Planowany wskaźnik jest zachowany (oparty o plan z 3 kwartałów roku 2017).