

## OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY MANOWO

NA LATA 2017 – 2032

### 1. Dotyczy dochodów roku 2017 – 2032 wykazanych w poz. 1 zał. Nr 1

Objaśnienia :

#### a) dochody własne

Dochody własne budżetu gminy na 2017 rok i lata następne do 2028 roku skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2016 jak i ogólną prognozę wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 1,3 % w stosunku do roku 2016. Przy planowaniu dochodów własnych z tytułu podatku rolnego została wzięta pod uwagę zmiana stawki za 1 q żyta w stosunku do roku ubiegłego .Stawki podatku rolnego uległy zmniejszeniu na rok 2017 o 2,5% w stosunku do roku 2016. po ogłoszeniu Komunikatu Prezesa GUS.

Stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych uległy zwiększeniu na 2017 rok o 3% w stosunku do roku 2016. Natomiast stawki podatku leśnego uległy zmniejszeniu o 0,4% na 2017 r. po Ogłoszeniu Komunikatu Prezesa GUS r w stosunku do roku 2016. W związku z niższą ceną żyta zmniejszeniu uległ podatek rolny a wyższa cena drewna spowodowała zwiększenie podatku leśnego w 2017 roku.

Również przy planowaniu założono sukcesywny wzrost wpływów z opłaty adiacenckiej, z tytułu podziału nieruchomości, opłaty od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty : skarbowe i targowe. W dochodach bieżących prognozie zostały poddane subwencje z budżetu państwa w tym : oświatowa i wyrównawcza oraz dotacje na zadania zlecone i własne. Pozostałe dochody takie jak kary i grzywny, wpływy z usług i inne dochody gminy ( z Urzędów Skarbowych) skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie z 9 miesięcy 2016 roku.

#### b) dochody majątkowe

Przy kalkulacji dochodów majątkowych wzięto pod uwagę dochody ze sprzedaży składników majątkowych gminy za ostatnie lata.

### 2. Dotyczy wydatków roku 2017-2032 wykazanych w poz. 2 zał. Nr 1

Objaśnienia :

#### a) wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2016 z założeniem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach następnych o 1,3%. Uwzględniono regulację płac dla pracowników gminy i jednostek podległych. Zgodnie z ustawą podwyżka płac dla nauczycieli od 1 września 2017 roku nie jest przewidziana. Dokonano również prognozy pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących w poszczególnych działach i rozdziałach budżetu. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań . W wydatkach bieżących zaplanowano również spłaty z tytułu gwarancji i poręczeń począwszy od roku 2017 – 2032 udzielonego przez gminę poręczenia dla Spółki Elektrociepłownia w Rosnowie.

#### b) wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane z uwzględnieniem przyjętych do budżetu przedsięwzięć w tym realizowanych programów przy udziale środków z Unii Europejskiej na rok 2017 i kolejne lata. Dokonano zmiany w Załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF na 2017 r. gdzie zdjęto zadanie inwestycyjne pn" Remont dróg gminnych w m. Bonin ( dz. 4/3, 4/16) o łącznych nakładach 850.000,00 zł. Okres realizacji zadania 2016-2019 , zadanie pn " Oświetlenie drogowe/uliczne na terenie Gminy Manowo"o łącznych nakładach 567.000,00 zł i okresem realizacji 2016-2020. Natomiast do przedsięwzięć dodano następujące zadania:

- Montaż instalacji OZE na budynkach użyteczności publicznej - etap I o łącznych nakładach 1.062.400,00 zł i terminie realizacji 2016-2020 ( Zmniejszenie kosztów poboru energii)
- Ścieżka rowerowa wzdłuż drogi krajowej Nr 11 o łącznych nakładach 3.400.000,00 zł w terminie realizacji 2017-2020,
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gminy Manowo o łącznych nakładach 6.090.344,00 zł w terminie realizacji 2017-2020

### 3. Dotyczy wyniku budżetu na rok 2017 – 2032 wykazanego w poz. 3 zał. Nr 1

Objaśnienia :

Budżet na 2017 rok zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie 974.750 ,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek. Planowane na kolejne lata budżety zamykają się nadwyżkami , które będą przeznaczone na spłatę zobowiązań (rat kapitałowych) z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji.

#### **4. Dotyczy przychodów roku 2017-2032 wykazanych w poz.4 zał. Nr 1**

Objaśnienia :

- W 2017 roku nie ustalono przychodów gminy z uwagi na planowaną nadwyżkę budżetową. W latach 2018-2032 przychody nie występują.

#### **5. Dotyczy rozchodów roku 2017-2032 wykazanych w poz.5 załącznika Nr 1**

Objaśnienia:

W 2017 roku ustalono rozchody gminy w kwocie 974.750,00 zł w tym:

- spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w kwocie 787.250,00 zł
- spłaty pożyczki do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 187.500,00 zł

Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2028. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1. Od 2029-2032 nie planuje się zaciągania kredytów

#### **6. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2017 wykazanego w poz. 6 załącznika Nr 1**

Objaśnienia :

Łączna kwota długu na koniec 2017 roku stanowić będzie kwotę 14.647.703,59 zł w tym :

- a) z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 3.736.250,00 zł z terminami spłaty do 2028 roku
- b) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 911.453,59 zł z terminem spłaty do 2019 roku
- c) wykup obligacji komunalnych w kwocie 10.000.000,00 zł

Zadłużenie na koniec 2017 roku wynosi 14.647.703,59 zł .

#### **7. Relacja z art.243 Ustawy**

Począwszy od roku 2017 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Manowo wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty prognozy dokonywane na przełomie lat umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie jej tworzenia pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Zgodnie z prognozą , zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.