

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Manowo na lata 2013 – 2022.

1. Dotyczy dochodów roku 2013 – 2022 wykazanych w poz. 1 zał. Nr 1

Objaśnienia :

a) dochody własne

Dochody własne budżetu gminy na 2013 rok i lata następne do 2022 roku skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2012 jak i ogólną prognozę wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 4 % w stosunku do roku 2012. Przy planowaniu dochodów własnych z tytułu podatku rolnego została wzięta pod uwagę zmiana stawki za 1 q żyta w stosunku do roku ubiegłego .

Zwiększeniu uległ w porównaniu do roku ubiegłego, podatek od nieruchomości, od środków transportowych i podatek leśny. Wzrósł on o 4%. Również po zrealizowaniu inwestycji założono sukcesywny wzrost wpływów z opłaty adiacenckiej, z tytułu podziału nieruchomości, opłaty planistycznej, opłaty od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty : skarbowe , targowe. W dochodach bieżących prognozie zostały poddane subwencje z budżetu państwa w tym : oświatowa , wyrównawcza i równoważąca) oraz dotacje : na zadania zlecone , powierzone 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 za rok 2012.

b) dochody majątkowe

Przy kalkulacji dochodów majątkowych wzięto pod uwagę dotacje na inwestycje z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych gminy.

2. Dotyczy wydatków roku 2013-2022 wykazanych w poz. 2 zał. Nr 1

Objaśnienia :

a) wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2012 z założeniem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach następnych. Uwzględniono również regulację płac dla pracowników gminy od 1 stycznia 2013 roku do wysokości 3%.Zgodnie z ustawą podwyżka płac dla nauczycieli od 1 września 2013 roku nie jest przewidziana. Dokonano również prognozy pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących działów i rozdziałów budżetu. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W wydatkach bieżących zaplanowano również spłaty z tytułu gwarancji i poręczeń poczynszy od roku 2013 – 2022 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 2013 i kolejne lata.

3. Dotyczy wyniku budżetu na rok 2013 – 2022 wykazanego w poz. 3 zał. Nr 1

Objaśnienia :

Budżet na 2013 rok po zmianach zamyka się niedoborem w kwocie 2.106.199 zł który zostanie pokryty środkami finansowymi pochodzącymi z zaciągniętych kredytów. 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 2013-2022 wykazanych w poz.5 zał. Nr 1

Objaśnienia :

W 2013 roku ustalono przychody gminy po zmianach w łącznej kwocie 2.464.049 zł w tym:

- z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 2.021.030 zł

- pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie terenu sportu i rekreacji z niezbędną infrastrukturą w Cewlinie w kwocie 216.223 zł
- wolnych środków w kwocie 226.796 zł

5. Dotyczy rozchodów roku 2013-2022 wykazanych w poz.6 zał. Nr 1

Objaśnienia:

W 2013 roku ustalono rozchody gminy po zmianach budżetu w kwocie 357.850 zł w tym:

- spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w kwocie 107.850 zł
- wykup obligacji komunalnych w kwocie 250.000 zł

Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2019. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik Nr 1

6. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2013 wykazanego w poz. 7 zał. Nr 1

Objaśnienia:

Łączna kwota długu na koniec 2013 roku stanowić będzie kwotę 11.932.734 zł w tym :

- a) z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych w kwocie 7.888.781 zł z terminami spłaty do 2019 roku
- b) z tytułu emisji obligacji w kwocie 2.500.000 zł z terminem wykupu do 2019 roku
- c) pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska w kwocie 1.543.953 zł z terminem spłaty do 2019 roku

7. Relacja z art.243 Ustawy

Zgodnie z Ustawą o finansach publicznych w projekcie budżetu Gminy Manowo zachowane są relacje z art. 243. Wynika to z załączonej do projektu budżetu informacji dotyczącej wskaźnika z art. 243.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2014 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 za prognozowane 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.