

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Węcbork obejmuje lata 2016 – 2027. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe każdorazowo przyjmuje się plan dochodów uwzględniający dotychczasowe zmiany. Prognoza dochodów bieżących na lata 2017-2027 uwzględnia wpływ czynników makroekonomicznych. Podstawą dla prognozowanych wartości dochodów bieżących są: PKB nominalny (iloczyn wskaźnika PKB realnego i wskaźnika inflacji) dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz wskaźnik inflacji dla podatków, opłat, subwencji i dotacji na cele bieżące. W prognozowanym okresie dochody rosną średnio od 1,60 do 2,60% w stosunku do roku poprzedniego. Od roku 2020 prognoza nie uwzględnia kwot dochodów majątkowych. Wynika to z trudności projektowania tych dochodów w tak długim okresie czasu. Wykaz nieruchomości mających stanowić źródło dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2016-2018 został załączony wraz z WPF do projektu budżetu na 2016 r. Prognoza wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu) w najbliższych latach uwzględnia roczny ich wzrost o wskaźnik inflacji. Dane dotyczące prognozowanej inflacji i PKB zostały zaczerpnięte z wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego sporządzonych przez Ministerstwo Finansów. Wydatki na obsługę długu stopniowo zmniejszają się w związku z systematyczną spłatą zadłużenia. W przypadku prognozowanych wydatków majątkowych, ich wartość w dalszym okresie prognozy kształtuje się na niższym choć względnie stałym poziomie (w porównaniu z dotychczasowymi wydatkami). Wynika to z trudności planowania ze szczegółowością tego rodzaju wydatków. Wysokość wydatków majątkowych rok rocznie uzależniana będzie od pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania. Aktualnie, zmniejsza się zaplanowany dotychczas deficyt, który wynosił 474.000,00 zł. Ustala się budżet zrównoważony. Dodatkowo zwiększa się kwotę zaplanowanych rozchodów o 234.100,00 zł. Uwzględniając zmianę rozchody ustala się na kwotę 886.069,52 zł. Wynika to z podpisanego aneksu do umowy kredytowej (kredyt w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy). Na mocy aneksu w br. zostanie spłaconych dodatkowo 10 rat po 23.410,00 zł każda przypadających do spłaty na lata 2017 (5 rat) i 2018 (5 rat). Zmniejszenie deficytu spowodowało zmniejszenie wartości przychodów, które wynoszą podobnie jako rozchody 886.069,52 zł. Na wartość przychodów składają się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (wyliczone w oparciu o dane za 2015 r.) w wysokości 531.387,00 zł i nadwyżka z 2015 r. w kwocie 354.682,52 zł.

Dokonane zmiany w budżecie roku 2016 spowodowały zmiany w przychodach i rozchodach w pozostałych latach obowiązywania WPF. W 2017 r. i 2018 r. zmniejszyła się kwota rozchodów po 117.050,00 zł. W 2017 r. o wskazaną kwotę zmniejszyła się wartość przychodów, które

finansować będą zaplanowany deficyt i rozchody w następujący sposób: kwota 1.115.800,65 zł to nadwyżka budżetowa z roku 2015 i kredyt w wysokości 365.806,87 zł. Zwiększył się udział nadwyżki budżetowej (o 239.900,01 zł) a zmniejszył się udział kredytu (o 356.950,01 zł) w finansowaniu działalności Gminy w przyszłym roku. Zmiana kwoty kredytu wymusiła korekty kwot rozchodów i wyniku budżetu w następnych latach obowiązywała WPF (w latach gdzie była zaplanowana spłata kredytu) tak aby został spełniony założony warunek, iż od 2018 r. zaplanowane nadwyżki stanowią źródło finansowania rozchodów. Zatem łączna kwota nadwyżki z 2015 r. w wysokości 1.470.483,17 zł przeznaczona będzie na spłatę zadłużenia w latach 2016-2017.

Na 2017 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 937.000,00 zł i sfinansowany zostanie częściowo ze środków kredytowych (365.806,87 zł) i nadwyżki budżetowej z roku 2015 (571.193,13 zł). Rozchody wynikające z zawartych umów wynoszą 544.607,52 zł i sfinansowane będą nadwyżką z roku 2015.

Nadwyżki budżetowe od 2018 r. przeznacza się na finansowanie rozchodów, tj. na spłatę kredytów, pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji w taki sposób, iż nadwyżka finansuje rozchody roku budżetowego w którym została zaplanowana.

Środki pochodzące z UE zaplanowane zostały:

1. na rok 2016 - jest to płatność końcowa wynikająca z realizacji w 2015 r. zadania pn.: „Zamknięcie i rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Dalkowo” (16.728,00 zł),
2. na rok 2017 – jest to przewidywana wysokość pomocy jaką Gmina ma uzyskać w związku z realizacją następujących zadań:
 - Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na ul. 28 stycznia i części ul. Wyzwolenia w Więcborku (1.247.000,00 zł),
 - Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Runowo Krajeńskie wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody (4.443.000,00 zł),
 - Termomodernizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku (433.000,00 zł).

Ogłoszenie konkursów warunkujących ubieganie się o środki z UE na realizację w/w zadań nastąpić ma w IV kwartale 2016 r. i w I połowie 2017 r. Uzyskanie wskazanej pomocy warunkuje wykonanie założonych inwestycji.

3. na rok 2017 – jest wysokość pomocy w związku z realizowanym w br. zadaniem pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 020217C, relacji: Czarmuń – Puszcza – Zabartowo” (144.090,00 zł).

W WPF na 2017 r. ujęte zostały także dochody i wydatki bieżące na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Są to dochody wynikające z zawartej umowy w dniu 28.09.2016 r. z Województwem Kujawsko-Pomorskim o udzielenie dotacji celowej na realizację projektu pn.: „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Więcbork”. Kwota dotacji współfinansowana będzie w 85% ze środków Unii Europejskiej tj. Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 oraz w 15% z budżetu państwa.

Również po stronie dochodów majątkowych na 2017 r. ujęto dofinansowanie w formie dotacji celowej z budżetu państwa w wysokości 600.838,00 zł na realizację zadania pod nazwą: „Przebudowa drogi wewnętrznej wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Pomorskiej na osiedlu Piastowskie w Więcborku” z limitem wydatków majątkowych na 2017r. w wysokości 1.202.000,00 zł. Jest to zadanie, które ma być realizowane w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury drogowej na lata 2016-2019. Realizacja zadania uzależniona jest od pozytywnego rozpatrzenia wniosku i uzyskania dofinansowania.

Ponadto, Gmina Więcbork będzie aplikowała o środki z UE na realizację innych przedsięwzięć, w przypadku ogłoszenia konkursów, którymi Gmina byłaby zainteresowana.

Wydatki majątkowe na zadania finansowane z udziałem środków z UE zaplanowane zostały także na lata 2018-2019 i stanowią udział własny Gminy w realizację zadania pn.: „Termomodernizacja budynków placówek oświatowych na terenie Gminy Więcbork – Szkoła Podstawowa w Zakrzewku i Zespół Szkół w Jastrzębcu (2018 r. i 2019 r. po 150.000,00 zł).

Możliwość zrealizowania w/w zadania uzależniona jest od pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych. Z uwagi na fakt, iż planowane środki stanowią udział własny Gminy powyższe przedsięwzięcie zostało ujęte w części 1.3. wykazu przedsięwzięć do WPF.

W kolumnach od 14.2, 14.3 i 14.3.2 ujęte zostały dane finansowe związane z realizacją zawartej w październiku 2015 r. umowy leasingu operacyjnego na dostawę fabrycznie nowej równiarki. Dane są zgodne z zawartą umową i stawką Wibar 1M aktualnie obowiązującą. W przypadku znaczących zmian w oprocentowaniu stosowne korekty zostaną naniesione. Ze względu na zmienne oprocentowanie do kalkulacji łącznej wartości nakładów na to przedsięwzięcie przyjęto kwotę 760.000,00 zł., z czego w 2015 r. zapłacono 239.680,16 zł. Zaplanowane limity wydatków na lata 2016-2018 warunkują terminową obsługę zadania.

W latach 2016 – 2027 nie planuje się udzielania pożyczek z budżetu Gminy z okresem spłaty późniejszym niż rok oraz poręczeń i gwarancji.

Do wyliczenia kwoty długu przyjęto przewidywaną kwotę długu na koniec 2015 r. w wysokości 18.108.058,31 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa nie przewiduje umorzeń pożyczek z WFOŚiGW. Prognozuje się całkowitą spłatę długu do 2027 roku natomiast planowana nadwyżka budżetowa od 2018 r. zgodnie z wyjaśnieniem przedstawionym powyżej przeznaczona zostanie na spłatę długu.

Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej w Miechorku
mgr Anna Łaska