

## OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2017 – 2027.

W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe każdorazowo przyjmuje się plan dochodów uwzględniający dotychczasowe zmiany. Prognoza dochodów bieżących na lata 2018-2027 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 2017-2019 został załączony wraz z WPF do projektu budżetu na 2017 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 okresie prognozy kształtuje się na niższym choć względnie stałym poziomie. Wysokość wydatków majątkowych rok rocznie uzależniana będzie od pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania. Zakłada się, iż założone wielkości stanowią udział własny w realizowanych przedsięwzięciach.

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.

W projekcie budżetu Gminy Więcbork na 2017 r. założono deficyt pomimo, iż dotychczas zakładano budżet zrównoważony. Wynika to m.in. ze wzrostu wartości koniecznych do wykonania inwestycji. Nowa perspektywa unijna daje szansę uzyskania dofinansowania na inwestycje, które wpłyną na poprawę warunków życia mieszkańców Gminy bądź wpłyną na obniżenie kosztów eksploatacji posiadanego mienia. Ponadto, wzrastają koszty bieżącego utrzymania oddanych do użytku inwestycji zakończonych w ostatnim czasie. Wyższa jest także wartość środków stanowiących fundusz sołecki.

Jednocześnie pragniemy zaznaczyć, iż w trakcie realizacji budżetu roku 2017, wówczas kiedy pojawią się oszczędności (np. w związku z rozstrzygnięciem przetargów na realizację poszczególnych zadań), zostaną przeznaczone na zmniejszenie planowanego deficytu, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich.

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 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 (418.900,00zł),
- Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na klub samopomocy dla mieszkańców Gminy Więcbork oraz pomieszczenia socjalne wraz z budową parkingu (2.504.300,00 zł),
- Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Gminy Więcbork (139.300,00 zł).

Ogłoszenie konkursów warunkujących ubieganie się o środki z UE na realizację w/w zadań nastąpić ma w I połowie 2017 r. Uzyskanie wskazanej pomocy warunkuje wykonanie założonych inwestycji. Na rok 2017 ujęta została także wartość pomocy, zgodnie z zawartą umową, w związku z realizowanym w br. zadaniem pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 020217C, relacji: Czarmuń – Puszcza – Zabartowo” (144.090,00 zł).

W projekcie WPF 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.

Wydatki majątkowe na zadania finansowane z udziałem środków z UE zaplanowane zostały na lata 2018-2019 i stanowią udział własny Gminy w realizację przedsięwzięcia 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 przedsięwzięcia nie zostały ujęte w części 1.1. 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 Wibor 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, natomiast w 2016 r. – 180.668,34 zł.

Zaplanowane limity wydatków na lata 2017-2018 warunkują terminową obsługę zadania.

W latach 2017 – 2027 nie planuje się udzielania pożyczek z budżetu Gminy z okresem spłaty późniejszym niż rok oraz poręczeń i gwarancji.

W wykazie przedsięwzięć w pozycji „Łączne nakłady finansowe” oprócz planowanych nakładów ujęte są także nakłady poniesione od początku realizacji danego zadania do końca 2016 r.

Do wyliczenia kwoty długu przyjęto kwotę długu na koniec 2016 r. w wysokości 17.041.320,45zł.

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.

Wiceprzewodniczący  
Rady Miejskiej w Więcborku  
Henryk Szwochert