

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2029
Gminy Krzeszów**

Uwagi ogólne

W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku wykazano w roku 2016 wartość 20 000,00 zł, a w roku 2017 kwotę 10 000,00 zł. Gmina posiada działki do sprzedaży: Nr 527 w Koziarni o pow. 0,51 ha, działka budowlana położona w miejscowości Krzeszów Nr 848 o pow. 0,07 ha, działka rolna o pow. 0,1535 ha oraz działki rolne w miejscowości Kustrawa Nr 243/3 o pow. 0,3116, działka Nr 244 o pow. 0,22, oraz w miejscowości Łazów działka o Nr 716 o pow. 0,14 ha.

Dochody bieżące zaplanowano w każdym roku zwiększając o wskaźnik inflacyjny około 2-4% (zakładając wzrost podatków) poczynając od roku 2017 aż do 2029 w stosunku do roku poprzedzającego.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów planując spłaty. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2016 r. zaplanowano na podstawie zawartych umów (zaplanowano nagrody jubileuszowe) Planowany jest od 2016 roku niewielki wzrost wydatków na wynagrodzenia obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych oraz wypłaty nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 oraz rozdziale 75023

W ramach przedsięwzięć nie wykazano zadania inwestycyjnego.

W ramach umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez urząd gminy na:

- utrzymanie dróg gminnych w tym ośnieżanie
- dowóz dzieci do szkół
- zakup energii elektrycznej
- odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych

Przychody

W roku budżetowym 2016 planuje się przychody w wysokości 500 000,00 zł jako kredyty na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2016 roku planuje się rozchody w kwocie 1 126 504,00 zł w tym:
a/ spłata pożyczki zaciągniętej w WFOŚi GW na zadania inwestycyjne w kwocie 278 600 zł (w tym 30 300 zł pożyczka zaciągnięta na wkład własny na zadanie p.n. "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Krzeszów Dolny, Kamionka -Kolonia i Podolszynka Ordynacka" wyłączona ze wskaźnika na podstawie art. 243 ust.3a ustawy o finansach publicznych. Gmina Krzeszów na podstawie art. 243 ust.3a ustawy o finansach publicznych ma prawo wyłączyć ze wskaźnika spłatę pożyczki wraz ze spłatą odsetek zaciągniętych w WFOŚiGW w Rzeszowie za

zadanie p.n. "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Krzeszów Dolny, Kamionka-Kolonia i Podolszynka Ordynacka" w związku z umową zawartą na realizację zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowany tym zobowiązaniem. Wydatki na tą inwestycję wynikają z umowy o dofinansowanie z programu PROW i pomimo, że umowa została zawarta przed 1 stycznia 2013 roku a wydatki poniesione po tym dniu to nie znajduje do nich zastosowanie ograniczenie z art.13 ustawy z dnia 8 listopada 2013 roku o zmianie ustawy o f.p. oraz niektórych innych ustaw (odsyłające do art.206 ustawy o finansach publicznych)

b/ spłata kredytów w kwocie 847 904 zł zaciągniętych w latach poprzednich na zadania inwestycyjne

Poręczenia i gwarancje

Udziela się poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Krzeszowie Sp. z o.o. do wysokości łącznej kwoty 1 314 877,00 zł w tym kapitał w kwocie 1 132 500 zł oraz odsetki w kwocie 182 377 zł tytułem zabezpieczenia spłaty pożyczki na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. "Budowa instalacji do biologicznego przetwarzania odpadów w technologii tlenowej stabilizacji odpadów biodegradowalnych w systemie CCS, wraz niezbędną infrastrukturą" w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2029 ujęte są poręczenia dla ZGK od roku 2016 do 2029. Od roku 2016 nastąpi spłata odsetek w wysokości 24 123 zł natomiast od roku 2017 raty kapitałowej wraz z odsetkami. Spłata rat nastąpi od roku 2017 w ratach kwartalnych po 22 000 zł(51 rat), ostatnia rata wyniesie 10 500 zł. Poręczenie jest planowane z wydatków bieżących.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”. W roku 2016 planuje się nadwyżkę w wysokości 626 504 zł. Nadwyżka będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek kwocie 626 504 zł. Planowany jest również kredyt w wysokości 500 000 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych. Natomiast w latach 2016-2026 w każdym roku została zaplanowana nadwyżka budżetowa, którą przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadające w danym roku. Od roku 2027 dochody i wydatki bilansują się. Planowane jest natomiast poręczenie do roku 2029.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana z nadwyżki budżetowej, natomiast w roku 2016 planuje się dług sfinansować z nadwyżki oraz z zaplanowanego kredytu.

W prognozie założono wzrost dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi zachowując wskaźnik art.242 z ustawy o finansach publicznych oraz planując w latach 2016-2029 również znaczną przewagę między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

Dane przedstawione w prognozie na lata 2016-2029 są prognozowane na dzień 1 stycznia 2016r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Zbigniew Bąk