

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2033 Gminy Krzeszów

Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krzeszów przygotowana została na lata 2021 - 2033.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2077). Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krzeszów została sporządzona na lata 2021 - 2033 tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z projektem budżetu na 2021 rok

Dochody

Dane dotyczące dochodów na 2021 r. zostały przyjęte do uchwały na podstawie informacji uzyskanych z:
1/Ministerstwa Finansów(udział w podatku dochodowym, subwencja oświatowa, subwencja wyrównawcza i równoważąca)

2/ Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych gminy)

3/ Delegatury Krajowego Biura Wyborczego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu zadań z zakresu administracji rządowej)

4/ przepisów prawa wewnętrznego (uchwały i zarządzenia organów gminy)

5/ na podstawie własnych wyliczeń biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie budżetu roku 2020 założono wzrost dochodów bieżących od 2021 - 2033 r. W 2020 i 2021 roku założono większe dochody bieżące w związku z odliczeniem podatku VAT od inwestycji realizowanej w latach 2018 - 2021

a/ p.n. "Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Krzeszów poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i rozbudowę oczyszczalni ścieków"

b/ pn."Montaż instalacji wykorzystujących źródła odnawialne na budynkach mieszkalnych w Gminie Krzeszów"

W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku wykazano w 2021 r. wartość 150 000,00 zł, Zaplanowane do sprzedaży działkę zabudowaną nr 527/2 o powierzchni 2983 m wraz z prawem własności budynku o funkcji handlowo-usługowej położonej w m. Koziarni. Przyjęto wartość szacunkową z operatu .

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w 2021 roku to kwota 7 017 340,00 zł.

a/ 344 930 zł dofinansowanie objęte programem PROW na lata 2014-2020 dla zadania p.n. "Zagospodarowanie terenów zielonych w centrum miejscowości Krzeszów "

b/ 865 410,00 zł dofinansowanie w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 pozyskane na realizację zadania p.n. "Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Krzeszów poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i rozbudowę oczyszczalni ścieków" - zadanie realizowane jako przedsięwzięcie w latach 2018-2021

c/ 5 807 000,00 zł dofinansowanie w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 pozyskane na realizację zadania p.n. Montaż instalacji wykorzystujących źródła odnawialne na budynkach mieszkalnych w Gminie Krzeszów"

Dochody bieżące w każdym roku zostały zwiększone bazując na wykonaniu lat poprzednich (zakładając wzrost dochodów własnych) począwszy od roku 2021aż do 2033 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 2021 r. zaplanowano na podstawie zawartych umów (zaplanowano nagrody jubileuszowe oraz dwie odprawy) Planowany jest od 2021 roku niewielki wzrost wydatków na wynagrodzenia, które obejmują wypłatę odpraw emerytalnych oraz wypłaty nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022, oraz rozdziale 75023.

W ramach przedsięwzięć wykazano zadania inwestycyjnego

1/p.n. "Uprządkowanie gospodarki ściekowej w Aglomeracji Krzeszów poprzez budowę kanalizacji i rozbudowę oczyszczalni ścieków". Inwestycja planowana do realizacji w latach 2018-2021. Umowa o dofinansowanie została podpisana w 2018 r. natomiast umowa na wykonanie zadania została podpisana w roku 2019. Wydatki ogółem na to przedsięwzięcie wynoszą 24 687 466,00 zł w tym w latach:

a/ 2018 w wysokości 1 230 000,00 zł

b/ 2019 w wysokości 11 723 733,00 zł

c/ 2020 w wysokości 9 529 438,00 zł

d/ 2021 w wysokości 2 194 295,00 zł

2/Termomodernizacja i montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach szkolnych na terenie Gminy Krzeszów. Inwestycja planowana do realizacji w latach 2020-2023. Zaplanowany wkład własny w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie do Programu Operacyjnego "Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu". Wydatki jako przedsięwzięcie w poszczególnych latach

a/2020 w wysokości 28 000,00 zł b/ 2021 w wysokości 39 000,00 zł c/ 2022 w wysokości 706 000 zł

d/2023 w wysokości 1 182 000,00 zł

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:

a/ utrzymanie dróg gminnych w tym odśnieżanie

b/ dowóz dzieci do szkół

c/ zakup energii elektrycznej

d/ odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych

Przychody

W roku budżetowym 2021 planuje się kwotę przychodów w kwocie 965 352,00 zł z tytułu:

1/długoterminowej pożyczki na sfinansowanie przedsięwzięcia pn. "Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Krzeszów poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i rozbudowę oczyszczalni ścieków" ujętego w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wpf (952) w kwocie 476 811,00 zł. Limit na wykorzystanie pożyczki został ustalony w Uchwale w 2020 roku, umowa na pożyczkę została już podpisana.

W roku 2019 została podjęta Uchwała Nr VI/44/19 Rady Gminy z dnia 21 czerwca 2019 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w NFOŚiGW w Warszawie na kwotę 10 458 374,00 zł. w roku 2019 do kwoty 5 399 580,00 zł oraz w roku 2020 do kwoty 5 058 794,00 zł. Umowa na pożyczkę do wykorzystania w transzach została podpisana w roku 2019.

W roku 2020 16 listopada będzie podjęta Uchwała o zmianie Uchwały Nr/44/19 Rady Gminy Krzeszów z dnia 21 czerwca 2019 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej. Uchwała dotyczy zmniejszenia pożyczki z kwoty 10 458 374,00 zł do kwoty 9 536 217,00 zł oraz wydłużenia wykorzystania pożyczki do roku 2021 w kwocie 476 811,00 zł

2/ przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Są to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 488 541,00 zł

Rozchody

Splątę długu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2021 roku planuje się rozchody w kwocie 1 417 503,00 zł. w tym:

- 1/ spłata pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na zadania inwestycyjne w kwocie 420 332,00 zł w tym spłata pożyczek i kredytów wyłączona ze wskaźnika na podstawie art. 243 ust. 3a ufp na wkład krajowy na zadania:
 - a/ 30 300,00 zł "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Krzeszów Dolny, Kamionka -Kolonia i Podolszynka Ordynacka"
 - b/ 14 000,00 zł Rozbudowa i wyposażenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w miejscowości Sigielki" realizowanej przy udziale środków unijnych
- 2/ spłata kredytów w kwocie 405 190,00 zł zaciągniętych w latach poprzednich na zadania inwestycyjne w tym spłata kredytu wyłączona ze wskaźnika na podstawie art. 243 ust. 3a ufp na wkład krajowy na zadania" Przebudowa drogi gminnej Nr 102437 R w miejscowości Koziarnia na odcinku od km 0+000 do km 2+272" W spłacie rat kredytów w latach 2019-2034 zostało zastosowane wyłączenie według art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych 18 400,00 zł
- 3/ spłata pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW na zadanie p.n."Uprządkowanie gospodarki ściekowej w Aglomeracji Krzeszów poprzez budowę kanalizacji sanitarnej i rozbudowę oczyszczalni ścieków" w kwocie 591 981,00 zł

Poręczenia i gwarancje

Kwota poręczenia w 2021 roku wynosi 134 586,00 zł. Poręczenie udzielone w 2015 zostało zawarte w wieloletniej prognozie finansowej w związku z udzieleniem poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Krzeszowie Sp. z o.o. w wysokości 1 721 781,00 zł w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, z czego 1 479 000,00 zł to kapitał, oraz 242 781,00 zł odsetki. Poręczenie stanowi tytuł zabezpieczenia spłaty pożyczki na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. "Budowa instalacji do biologicznego przetwarzania odpadów w technologii tlenowej stabilizacji odpadów biodegradowalnych w systemie CCS, wraz z niezbędną infrastrukturą". Poręczenie jest planowane z wydatków bieżących.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”. W roku 2021 planuje się nadwyżkę w wysokości 452 151,00 zł. Nadwyżka w 2021 będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach wcześniejszych. W latach 2022 - 2033 w każdym roku została zaplanowana nadwyżka budżetowa, którą przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe

W roku 2021 zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne w wysokości 10 369 225 zł:

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.

Kwota długu według planu na 3 kw.2020 jest planowana w wysokości 14 283 634,00 zł natomiast wykonanie kwoty długu na koniec roku 2020 jest planowane w wysokości 12 884 666,00 zł mniejsze o 1 398 968,00 zł w związku ze zmniejszeniem deficytu oraz zmniejszeniu limitu pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW w roku 2020 podjętą Uchwałą w sprawie zmian w budżecie z 16 listopada 2020r.

W prognozie założono wzrost dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi zachowując wskaźnik art. 242 z ustawy o finansach publicznych

Dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 - 2033 są oszacowane na podstawie prognozy na dzień 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy


Zbigniew Bąk