

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2033 Gminy Krzeszów

Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krzeszów przygotowana została na lata 2022 - 2033.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305). Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krzeszów została sporządzona na lata 2022 - 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 2022 rok

Dochody

Dane dotyczące dochodów na 2022 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 2021 założono bezpieczną wielkość dochodów bieżących od 2023 - 2033 r.

W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku wykazano w 2022 r. wartość 50 000,00 zł,
Zaplanowane do sprzedaży działki :

- a/ Kustrawa nr działki 245 pow. 0,2123 ha
- b/ Kustrawa nr. działki 298/2 o pow. 0,7000 ha
- c/ Kustrawa nr. działki o pow. 0,9209 ha
- d/ Krzeszów Osada nr. działki o pow. 1,4122 ha. Przyjęto wartość szacunkową .

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w 2022 roku to kwota 9 765 000,00 zł

- a/ 8 540 500,00 zł dofinansowanie pozyskane z Polskiego Ładu na zadanie p.n. "Budowa ciągu pieszo-rowerowego w pasie drogi powiatowej Nr1074 R na odcinku Krzeszów-Łazów "
- b/ dotacja celowa od Powiatu Nizańskiego w związku z wspólną realizacją zadania p.n. "Budowa ciągu pieszo-rowerowego w pasie drogi powiatowej Nr1074 R na odcinku Krzeszów-Łazów " 10 000,00 zł.
- c/ 1 215 000,00 zł dofinansowanie z Polskiego Ładu na realizację zadania p.n. " Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Krzeszów

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 2022 r. zaplanowano na podstawie zawartych umów (zaplanowano nagrody jubileuszowe oraz odprawy) Planowany jest od 2022 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. Obsługę stanowisk w ramach prac interwencyjnych i robotników gospodarczych przeniesiono z rozdziału 90003 do rozdziału 75023 zgodnie ze zmianą rozprządzenie w sprawie klasyfikacji

W ramach przedsięwzięć nie wykazano zadania inwestycyjnego

Zrezygnowano z przedsięwzięcia p.n. "Termomodernizacja i montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach szkolnych na terenie Gminy Krzeszów". Inwestycja była planowana w związku ze złożonym wnioskiem do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie do Programu Operacyjnego

"Środowisko, Energia i Zmiany Klimatu " Wniosek jest na liście rezerwowej dlatego zadanie nie będzie realizowane

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, Przekazano również upoważnienia dla kierowników jednostek.

Przychody

W roku budżetowym 2022 planuje się kwotę przychodów w kwocie 3 100 00,00 zł z tytułu:

1/ długoterminowej pożyczki lub kredytu w kwocie 500 000,00 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 2 200 000,00 zł w tym:

a/ 200 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania p.n. "Termomodernizacja budynku OSP w Krzeszowie

b/ 2 000 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 863 Kopki -Krzeszów-Tarnodróż -Cieszanów polegająca na rozbudowie skrzyżowania z drogą powiatową nr 1069 R w km 3+656 oraz budowie i przebudowie niezbędnej infrastruktury technicznej, budowli i urządzeń budowlanych w m. Krzeszów

3/ wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie (950) 400 000,00 zł

Rozchody

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

W 2022 roku planuje się rozchody w kwocie 1 528 293,00 zł. w tym:

1/ spłata pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na zadania inwestycyjne w kwocie 333 795,00 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 789 308,00 zł

Poręczenia i gwarancje

Kwota poręczenia w 2021 roku wynosi 132 192,00 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 2022 planuje się deficyt w wysokości 1 571 707,00 zł

Projekt budżetu był planowany z nadwyżką w kwocie 428 293,00 zł. po wprowadzeniu przychodów 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 2 000 000,00 zł z przeznaczeniem po wydatkach na realizację zadania pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 863 Kopki -Krzeszów-Tarnodróż -Cieszanów polegająca na rozbudowie skrzyżowania z drogą powiatową nr 1069 R w km 3+656 oraz budowie i przebudowie niezbędnej infrastruktury technicznej ,budowli i urządzeń budowlanych w m. Krzeszów

Źródłem pokrycia planowanego deficytu w kwocie 1 571 707,00 zł ustala się przychody pochodzące 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 w kwocie 1 571 707,00 zł.

W latach 2023 - 2033 w każdym roku została zaplanowana nadwyżka budżetowa, którą przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek .

Wydatki majątkowe

W roku 2022 zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne w wysokości 12 742 000,00 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 koniec roku 2022 wynosi 10 868 900,00 zł natomiast na koniec roku 2021 planowany dług 11 897 193,00 zł .

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 2022 r.

Wybór wskaźnika według art.243 ustawy o finansach publicznych

Na podstawie art 9 ust1 ustawy z 14 grudnia 2018 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostki samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw zmieniony art.7 ustawy z 14 października 2021 poz 1927 Zarząd (Wójt) Gminy Krzeszów dokonał wyboru 7 letniego okresu stosowanego do wyliczenia relacji o ,której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Jest podjęte stosowne Zarządzenie Wójta Gminy Krzeszów w sprawie wyboru okresu siedmioletniego do wyliczenia relacji o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Bąk