

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2033 Gminy Krzeszów

Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krzeszów przygotowana została na lata 2023 - 2033.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634). Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Krzeszów została sporządzona na lata 2023 - 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 2023 rok

Dochody

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

W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku wykazano w 2023 r. wartość 728 500,00 zł,
Zaplanowane do sprzedaży działki :

a/ Krzeszów Dolny nr działki 390 pow. 0,0870 ha, nr.391 0,1699 ha nr. 392 o pow. 0,1613 nr.1538 o pow. 0,1514 oraz nr. 165/3 0 pow. 0,5256 ha.

Przyjęto wartość szacunkową 40 000,00 zł.

b/ 688 500,00 zł kwota zaplanowana na podstawie wstępnej umowy sprzedaży z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krzeszowie, sprzedaży nieruchomości położonej w Krzeszowie przy ulicy Biłgorajskiej 16 stanowiących własność Gminy Krzeszów, sprzedaż nieruchomości nastąpi w trybie bezprzetargowym zgodnie z uchwałą Nr XXVI/216/22 Rady Gminy Krzeszów z dnia 20 maja 2022 roku w sprawie wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości w trybie bezprzetargowym

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w 2023 roku to kwota 11 979 500,00 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/1 764 000,00 zł zaplanowane dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Nr Edycji 3 PGR/2021/2133/Polski Ład z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Bystre, Sigiełki, Łazów i Kustrawa"

c/350 000,00 zł. dotacja celowa od Województwa Podkarpackiego na realizację zadania pn. „ Budowa ciągu pieszo-rowerowego w pasie drogi wojewódzkiej Nr 863 Kopki-Krzeszów –Tarnogród –Cieszanów wraz z przebudową infrastruktury towarzyszącej ”

d/1 275 000,00 zł : dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład na podstawie promesy na planowaną do realizacji inwestycji pn. „Przebudowa i rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Krzeszowie” Inwestycja przewidziana do realizacji w latach 2023 – 2025

e/ 50 000,00 zł dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie inwestycyjne p.n."Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Bystrem” Zadanie planowane do wykonanie w latach 2023 -2025, dofinansowanie w rozbiciu na lata wynosi 2 999 900,00 zł.

Dochody majątkowe w roku 2024-2025 są zaplanowane na podstawie promes oraz zawartych umów w związku z realizacją inwestycji w latach 2023-2025, zostały również zaplanowane biorąc pod uwagę uchwały w sprawie zaciągnięcia zobowiązań w zakresie realizacji zadań podjęte w roku 2022 dotyczą następujących inwestycji:

- a/ Budowa ciągu pieszko-rowerowego w pasie drogi wojewódzkiej Nr 863 Kopki-Krzeszów –Tarnogród –Cieszanów wraz z przebudową infrastruktury towarzyszącej
- b/ Przebudowa i rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Krzeszowie
- c/ Budowa Sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Bystrem

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 2023 r. zaplanowano na podstawie zawartych umów. Planowany jest od 2023 roku wzrost wydatków na wynagrodzenia w związku z inflacją i podniesieniem kwoty najniższego wynagrodzenia, obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych oraz wypłaty nagród jubileuszowych. W roku 2022 oraz 2023 założono wyższe wydatki w związku z dużą ilością nagród jubileuszowych, odpraw w jednostkach oraz sezonowym zatrudnieniem osób w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych.

Obsługę stanowisk w ramach prac interwencyjnych i robotników gospodarczych zaplanowano w rozdziale 75023 zgodnie z rozprządzeniem w sprawie klasyfikacji budżetowej.

W ramach przedsięwzięć nie wykazano zadania inwestycyjnego

Przychody

W roku budżetowym 2023 planuje się kwotę przychodów w kwocie 1 453 768,00 zł z tytułu:

1/ 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 1 453 768,00 zł

Wolne środki są wprowadzone na podstawie wstępnego bilansu za rok 2022,

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie aktualnych harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2023 roku planuje się rozchody w kwocie 1 453 768,00 zł. w tym:

1/ spłata pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na zadania inwestycyjne w kwocie 259 270,00 zł w tym spłata pożyczek i kredytów wyłączona ze wskaźnika na podstawie art. 243 ust. 3a ufp na wkład krajowy na zadania:

a/ 45 450,00 zł "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Krzeszów Dolny, Kamionka -Kolonia i Podolszynka Ordynacka"

b/ 7 000,00 zł Rozbudowa i wyposażenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w miejscowości Sigiełki" 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 2023 roku wynosi 129 798,00 zł i nie jest poręczeniem wymagalnym.

Poręczenie zostało zaplanowane 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 roku 2015. Poręczenie jest planowane z wydatków bieżących.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”. W roku 2023 planuje się budżet zrównoważony, kwota dochodów jest równa kwocie wydatków

W latach 2024 - 2033 w każdym roku została zaplanowana nadwyżka budżetowa, którą przeznaczono na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe

W roku 2023 zostały zaplanowane wydatki inwestycyjne w wysokości 13 270 500,00 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 w latach 2034-2033, w roku 2023 z wolnych środków

Kwota długu według planu na koniec roku 2023 wynosi 9 415 132,00 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 2023 - 2033 są oszacowane na podstawie prognozy na dzień 1 stycznia 2023 r.

Wybór wskaźnika wedłu 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.

Zostało podjęte Zarządzenie Nr 59/21 Wójta Gminy Krzeszów z dnia 29 listopada 2021 roku w sprawie wyboru okresu siedmioletniego do wyliczenia relacji o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady Gminy

Zbigniew Bąk

