

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2013-2023

Wieloletnią Prognozę Finansową na 2013 rok opracowano w oparciu o przepisy art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240).

Uwarunkowania dla przyjętych kwot dochodów budżetu na rok 2013 przyjęto na podstawie:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych inflacji,
- otrzymanymi Pismami dotyczącymi przyznanych dotacji, subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2013,
- obowiązujących przepisów podatkowych,
- dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu składników majątkowych przeznaczonych do sprzedaży w roku 2013 i latach następnych, zawartych umów najmu i dzierżawy,
- pozostałe dochody, odsetki od środków na rachunku bankowym przyjęto w kwotach realnych w oparciu o analizę dochodów w roku 2012.

Uwarunkowania dla przyjętych kwot wydatków bieżących budżetu na rok 2013 przyjęto na podstawie:

- prognozowanych kwoty wykonanych wydatków za rok 2012 powiększone o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe ,odprawy itp.) oraz skutki finansowe przeprowadzonych zmian organizacyjnych w oświacie,
- wskaźnika wzrostu wydatków bieżących zgodnie ze wskaźnikiem inflacji.

Przy planowaniu dochodów i wydatków na lata 2014 – 2023 przyjęto wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów.

W załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krzywca przyjęto następujące wartości:

DOCHODY

1. Dochody bieżące

Na 2013 rok dochody bieżące przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2012, przepisów podatkowych jakie będą obowiązywały w 2013 r., wskaźnika inflacji. Planuje się wzrost wpływów za korzystanie z kanalizacji sanitarnej w związku z trwającą inwestycją budowy sieci kanalizacyjnej w Babicach i związaną z nią możliwością przyłączenia nowych odbiorców korzystających z usługi. W roku 2014 dochody zwiększa się o wskaźnik inflacji. W latach 2015 - 2023 dochody bieżące zaplanowane zostały na jednym poziomie.

2. Dochody majątkowe

W latach 2013 - 2015 dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży majątku tj. sprzedaż działek (gruntów gminnych) zgodnie z przedłożonym wykazem działek stanowiących własność Gminy przeznaczonych do sprzedaży na łączną wartość 1 901 684 zł w miejscowościach Krzywca, Wola Krzywiecka, Babice, Średnia, Kupna, Chyrzyna, Bachów, Ruszelczyce, Skopów, sprzedaż drewna z lasów gminnych stanowiących mienie Gminy – w roku 2014 obowiązywał będzie nowy operat i planuje się zwiększoną sprzedaż drewna.

W roku 2013 planuje się przeznaczyć do sprzedaży większą ilość gruntów gminnych wraz z zalesieniem, których wartość jest wyższa. Przeznaczenie większej ilości gruntów do sprzedaży pomoże uzyskać dodatkowe dochody na pokrycie wydatków majątkowych związanych z przeprowadzanymi inwestycjami na terenie Gminy m.in. budową kanalizacji w m-ci Babice.

W roku 2013 planuje się wpływ dochodów majątkowych – środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WP na lata 2007-2013 na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Krzywca”, jest to refundacja wydatków poniesionych w latach 2010-2012 jak również dotacja w formie zaliczki w wysokości 60% przewidzianych środków EFRR na rok 2013.

W roku 2014 planuje się wpływ dotacji związanej z realizacją zadań:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami dla miejscowości Babice – Etap I” w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 zgodnie z zawartą Umową nr 00089-6921-UM0900126/11 z dnia 27.08.2012 r. jako refundacja poniesionych wydatków w latach 2007 – 2013,
- „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Krzywca” w ramach działania 2.2 Infrastruktura energetyczna RPO WP na lata 2007-2013 zgodnie z pismem informującym o wyborze wniosku do dofinansowania ze środków EFRR.

WYDATKI

1. Wydatki bieżące

Na rok 2013 dochody bieżące zaplanowano zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Wydatki bieżące obejmują wydatki bez obsługi długu. Ujęte są również wydatki, które wynikają z zawartych umów na realizację Programów z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone - ujęto w nich wszystkie wynagrodzenia z działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej jakie zawarte są w uchwale budżetowej. W roku 2013 wynagrodzenia zaplanowane są w wysokości niższej w stosunku do roku 2012 co spowodowane jest z przeprowadzonymi zmianami w oświacie – zlikwidowana została 1 Szkoła Podstawowa, tym samym zmniejszeniu uległy wydatki bieżące.

W latach 2014-2019 planuje się wydatki bieżące bez wydatków bieżących na obsługę długu na tym samym poziomie. Wydatki bieżące począwszy od roku 2020 zwiększa się o wskaźnik inflacji.

2. Wydatki majątkowe.

W roku 2013 wydatki majątkowe związane są z realizacją zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami dla miejscowości Babice – Etap I” w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 zgodnie z zawartą Umową nr 00089-6921-UM0900126/11 z dnia 27.08.2012 r. w wysokości 3 377 118 zł, realizacja zadania w ramach RPO pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Krzywczyna” w wysokości 861 221 zł., wpłatą na rzecz Związku Gmin Fortecznych Twierdzy Przemyśl na zadania „Rewitalizacja zespołu dworsko parkowego w Babicach” w ramach projektu „Zagospodarowanie Zespołu Zabytkowego Twierdzy Przemyśl w celu udostępnienia dla turystyki kulturowej, etap I” w wysokości 487 929 zł, na wydatki związane w zakupem serwera do Urzędu Gminy, budową placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Bachowie, oraz budową oświetlenia ulicznego.

W roku 2014 planuje się wydatki majątkowe związane z wpłatą na rzecz Związku Gmin Fortecznych Twierdzy Przemyśl na zadania „Rewitalizacja zespołu dworsko parkowego w Babicach” w ramach projektu „Zagospodarowanie Zespołu Zabytkowego Twierdzy Przemyśl w celu udostępnienia dla turystyki kulturowej, etap I” (dla Gminy Krzywczyna inwestycja rozłożona jest na lata 2013 -2014), termomodernizacją budynków Świetlicy wiejskiej oraz Szkoły Podstawowej w Babicach w realizowanego w ramach RPO WP na lata 2007-2013.

W latach 2015 - 2023 planuje się zadania inwestycyjne zgodnie z przedłożonym przez referat zajmujący się inwestycjami zakresem rzeczowo – finansowym. Są to wydatki związane z dalszymi pracami termomodernizacji budynków w Babicach, rozbudową cmentarza komunalnego w Krzywczynie oraz most i droga do tego cmentarza, budową oświetlenia ulicznego na terenie gminy na które opracowane są projekty budowlane, remontem kładki jezdno-piesznej w Bachowie zgodnie z posiadaną dokumentacją budowlaną i posiadanym pozwoleniem na budowę. Zestawienie finansowe w/w inwestycji stanowi wartość szacunkową 9 450 000 zł.

PRZYCHODY

W roku 2013 planuje się przychody w wysokości 3 411 625 zł, są to:

1. **Kredyty i pożyczki** w wysokości 3 411 625 zł pochodzące z:
 - pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków Unii Europejskiej w wysokości 1 128 049 zł,
 - pożyczek i kredytów zaciąganych na rynku krajowym w wysokości 2 283 576 zł.

Przychody przeznacza się na:

- pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2 126 507 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym 1 285 118 zł, są to kredyty w Banku Spółdzielczym w Krzywczu oraz pożyczka w WFOSiGW w Rzeszowie.

W latach 2014 – 2023 nie planuje się przychodów.

ROZCHODY

Rozchody budżetu w latach 2013 – 2023 obejmują spłatę zaciągniętych przed rokiem 2013 kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2013.

Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp w roku 2014 obejmuje spłatę pożyczek i kredytów w wysokości 1 316 892 zł. Jest to spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie planowanej do zaciągnięcia w Banku Gospodarstwa Krajowego w roku 2013 na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami dla miejscowości Babice – Etap I” realizowanego w ramach działania "Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności" objętego PROW na lata 2007-2013 r oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2013 kredytu na sfinansowanie zadania „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Krzywcza” objętego RPO. Kwota uzyskanej dotacji w roku jako refundacja poniesionych wydatków przeznaczona zostanie na spłatę.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu na dzień 31 grudnia 2013 roku obejmuje dług zgodnie z zawartymi umowami oraz kwotę kredytu i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2013. Planowany ostateczny okres spłaty zaciągniętych zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami przypada na rok 2021, nowo zaciągnięte kredyty planuje się do spłaty do roku 2023.

Łączna kwota wyłączeń zgodnie z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 sufp w roku 2013 obejmuje kwotę pożyczki planowanej do zaciągnięcia w roku 2013 na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego w ramach PROW na lata 2007-2013 „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami dla miejscowości Babice – Etap I” oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie zadania realizowanego w ramach RPO a podlegającego refundacji w roku 2014.

Wskaźniki spłaty i długu w roku 2013 po zastosowaniu wyłączeń nie przekraczają ustawowych progów tj. 15% i 60% dochodów ogółem zgodnie z art. 16 oraz art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 roku. Wskaźnik spłaty zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku począwszy od roku 2014 i obejmujący kolejne lata został spełniony i zachowana została relacja o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp.

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej:

W latach 2014-2023 nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Przewodniczący Rady Gminy

(-) dr Piotr Pękalski