

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2014-2024**

Wieloletnią Prognozę Finansową na 2014 rok opracowano w oparciu o przepisy art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.).

Uwarunkowania dla przyjętych kwot dochodów budżetu na rok 2014 przyjęto na podstawie:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych inflacji,
- otrzymanymi Pismami dotyczącymi przyznanych dotacji, subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2014,
- obowiązujących przepisów podatkowych,
- dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie wykazu składników majątkowych przeznaczonych do sprzedaży w roku 2014 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 2013.

Uwarunkowania dla przyjętych kwot wydatków bieżących budżetu na rok 2014 przyjęto na podstawie:

- prognozowanych kwoty wykonanych wydatków za rok 2013 powiększone o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.) oraz skutki finansowe przeprowadzonych zmian organizacyjnych w oświacie,

Przy planowaniu dochodów i wydatków na lata 2014-2024 przyjęto wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów.

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

### **DOCHODY**

#### **1. Dochody bieżące**

Na 2014 rok dochody bieżące przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2013, przepisów podatkowych jakie obowiązują w 2014 r., wskaźnika inflacji, otrzymanych subwencji i dotacji. W dochodach bieżących planuje się dofinansowanie do Projektu pn. „Zapewnienie dostępu do Internetu mieszkańcom Gminy Krzywczka zagrożonym wykluczeniem cyfrowym”. Planuje się wzrost wpływów za korzystanie z kanalizacji sanitarnej w związku z zakończoną inwestycją budowy sieci kanalizacyjnej w Babicach i związaną z nią możliwością przyłączenia nowych odbiorców korzystających z usługi. W roku 2015 zwiększa się wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych tj. zwiększenie stawek podatków lokalnych, wpływy za używanie kanalizacji sanitarnej, w tym nowo wybudowanej kanalizacji w Babicach za pełny rok, dotacje

na zadania bieżące, w tym kontynuacja projektu pn. Zapewnienie dostępu do Internetu mieszkańcom Gminy Krzywczu zagrożonym wykluczeniem cyfrowym". W latach 2016 - 2024 dochody bieżące zaplanowane zostały na jednym poziomie.

## 2. Dochody majątkowe

W latach 2014 - 2015 dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży majątku tj. sprzedaż działek (gruntów gminnych) zgodnie z przedłożonym wykazem działek stanowiących własność Gminy przeznaczonych do sprzedaży, sprzedaż drewna z lasów gminnych stanowiących mienie Gminy – w roku 2014 obowiązuje nowy operat i planuje się zwiększoną sprzedaż drewna.

W roku 2014 planuje się wpływ dotacji majątkowych 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.,
- ✓ „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Krzywczu” w ramach działania „Infrastruktura energetyczna” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 zgodnie z zawartą umową UDA-RPPK.02.02.00-18-147/12-00 z dnia 9 lipca 2013 r.
- ✓ „Przebudowa chodników w miejscowości Babice i Krzywczu wraz z parkingiem w Krzywczu” – refundacja wydatków poniesionych w roku 2013,
- ✓ „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej” w ramach Programu Operacyjnego Rozwoju Polski Wschodniej 2007-2013,
- ✓ „Przebudowa drogi gminnej w Reczpolu” – dotacja z budżetu państwa,
- ✓ „Zapewnienie dostępu do Internetu mieszkańcom Gminy Krzywczu zagrożonym wykluczeniu cyfrowemu” w ramach działania „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion” zgodnie z umową POIG.08.03.00-18-104/13-00 z dnia 6 czerwca 2014 r.

W roku 2015 dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży mienia gminnego (działki gminne oraz sprzedaż drewna z lasów gminnych) oraz wpływ dotacji na kontynuowane zadanie inwestycyjne związane z trasami rowerowymi Polski Wschodniej.

W latach 2016-2024 planuje się dochody majątkowe pochodzące ze zbycia majątku gminy.

## WYDATKI

### 1. Wydatki bieżące

Na rok 2014 wydatki bieżące zaplanowano zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych. 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 tj. Projektem „Zapewnienie dostępu do Internetu mieszkańcom Gminy Krzywca zagrożonym wykluczeniem cyfrowym”. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone - ujęto w nich wszystkie wynagrodzenia z działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej jakie zawarte są w uchwale budżetowej. Począwszy od roku 2014 wynagrodzenia zaplanowane są w wysokości niższej co spowodowane jest już przeprowadzonymi oraz planowanymi zmianami w oświacie. W wyniku podjętego działań wynikających m.in. z wdrożonego programu naprawczego jak również z konieczności ograniczania wydatków bieżących planuje się ich spadek od roku 2016. W roku 2014-2015 skutek finansowy związany z wypłatą odpraw dla nauczycieli odchodzących na emerytury jak również zwalnianych w wyniku przeprowadzanej reformy będzie jednorazowy niemniej jednak skutkować będzie dodatkowym wkładem na wydatki bieżące. Od 2018 wydatki bieżące planuje się na jednakowym poziomie.

### 2. Wydatki majątkowe

W roku 2014 wydatki majątkowe związane są 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.,
- ✓ „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Krzywca” w ramach działania „Infrastruktura energetyczna” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 zgodnie z zawartą umową UDA-RPPK.02.02.00-18-147/12-00 z dnia 9 lipca 2013 r.
- ✓ „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej” w ramach Programu Operacyjnego Rozwoju Polski Wschodniej 2007-2013,
- ✓ „Przebudowa drogi gminnej w Reczpolu” – dotacja z budżetu państwa,
- ✓ „Zapewnienie dostępu do Internetu mieszkańcom Gminy Krzywca zagrożonym wykluczeniu cyfrowemu” w ramach działania „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion” zgodnie z umową POIG.08.03.00-18-104/13-00 z dnia 6 czerwca 2014 r.
- ✓ 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 roku 2015 planuje się wydatek inwestycyjny związany z kontynuacją zadania „Trasy rowerowe Polski Wschodniej”, poza tym w roku 2015 i latach następnych planowane są zadania inwestycyjne zgodnie z przedłożonym przez referat zajmujący się inwestycjami zakresem rzeczowo – finansowym. Są to wydatki związane z rozbudową cmentarza komunalnego w Krzywczu 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 2014 planuje się przychody w wysokości 6 773 880,93 zł.

Na powyższą kwotę składają się:

- ✓ Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 124 746,93 zł,
- ✓ Pożyczka z Budżetu Państwa w wysokości 6 649 134 zł

Przychody przeznacza się na:

- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym

W latach 2015 – 2024 nie planuje się przychodów.

### **ROZCHODY**

Rozchody budżetu obejmują:

- ✓ w latach 2014-2015 spłatę kredytów zaciągniętych z Banku Spółdzielczym w Dynowie Filia Krzywczu oraz pożyczkę zaciągniętą w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie.
- ✓ w latach 2016-2018 spłatę kredytów zaciągniętych z Banku Spółdzielczym w Dynowie Filia Krzywczu, pożyczkę zaciągniętą w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie oraz pożyczkę z Budżetu Państwa,
- ✓ w latach 2019-2023 spłatę kredytów zaciągniętych z Banku Spółdzielczym w Dynowie Filia Krzywczu oraz pożyczkę z Budżetu Państwa,
- ✓ w roku 2024 pożyczkę z Budżetu Państwa,

Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp w roku 2014 obejmuje spłatę pożyczki w wysokości 1 012 500 zł. Jest to spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej 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.

### **KWOTA DŁUGU**

Kwota długu na dzień 31 grudnia 2014 roku obejmuje dług zgodnie z zawartymi umowami oraz kwotę pożyczki planowanej do zaciągnięcia z Budżetu Państwa w roku 2014. Planowany ostateczny okres spłaty zaciągniętych zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami przypada na rok 2023, nowo zaciągniętą pożyczkę planuje się do spłaty do roku 2024.

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej:

W latach 2014-2024 nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

*Opracowała: Beata Wielgosz*