

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2017-2023

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017-2023 opracowano w oparciu o przepisy art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Uwarunkowania dla przyjętych kwot dochodów budżetu na rok 2017 przyjęto na podstawie:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych, inflacji;
- otrzymanych pism dotyczących przyznanych dotacji, subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2017,
- obowiązujących przepisów podatkowych,
- dochodów z majątku gminy szacowanych na podstawie informacji od pracowników w ramach prowadzonej działalności merytorycznej (działki gminne, drewno z lasów gminnych),
- zawartych umów,
- pozostałych dochodów, odsetek od środków na rachunku bankowym przyjętych w kwotach realnych w oparciu o analizę dochodów w roku 2016.

Uwarunkowania dla przyjętych kwot wydatków bieżących budżetu na rok 2017 przyjęto na podstawie:

- prognozowanych kwot wykonanych wydatków za rok 2016 powiększonych o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.),
- wskaźnika wzrostu wydatków bieżących zgodnie ze wskaźnikiem inflacji, wzrostu wynagrodzeń pracowników nie oświatowych w wysokości 3,5% (uwzględniając skutek podwyżek w roku 2016 w wysokości 3,5%).

Przy planowaniu dochodów na lata 2018-2019 przyjęto średni wzrost wpływów w wysokości 1,25 % z tytułu dochodów bieżących dotyczących dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowane zostały na tym samym poziomie.

Wydatki na lata 2018-2019 zaplanowane zostały z uwzględnieniem wzrostu wydatków bieżących średnio o 1,5%.

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

DOCHODY

1. Dochody bieżące.

Na 2017 rok dochody bieżące przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2016, przepisów podatkowych jakie będą obowiązywały w 2017 r. oraz przyznanych dotacji subwencji. Przy planowaniu dochodów na lata 2018-2019 przyjęto średni wzrost wpływów w wysokości 1,25% z tytułu dochodów bieżących dotyczących dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W latach 2020-2023 dochody planuje się na tym samym poziomie. Dochody bieżące w zakresie dochodów własnych zaplanowane zostały w sposób

realistyczny zwracając szczególną uwagę na specyfikę Gminy Krzywczu gdzie panuje duże bezrobocie, zubożenie rodzin wzrasta, tym samym wpływy dochodów, pomimo prowadzonej windykacji należności nie są realizowane zgodnie z zamierzeniem.

2. Dochody majątkowe

W latach 2017-2021 dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży majątku gminnego tj. sprzedaż działek (gruntów gminnych) stanowiących własność Gminy Krzywczu przeznaczonych do sprzedaży w miejscowościach: Wola Krzywiecka, Babice, Średnia, Kupna, Chyrzyna, Bachów, Ruszelczyce, Skopów, sprzedaż drewna z lasów gminnych stanowiących mienie gminy.

WYDATKI

1. Wydatki bieżące.

Na rok 2017-2023 wydatki bieżące zaplanowane zostały z zachowaniem relacji, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki rzeczowe zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2016 w sposób realistyczny planując je w sposób oszczędny, jednakże nie zagrażający realizacji zadań publicznych realizowanych przez gminę. Wynagrodzenia i składki od nich naliczone - ujęto w nich wszystkie wynagrodzenia z działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej jakie zawarte są w uchwale budżetowej. Wynagrodzenia osobowe zwiększone zostały (bez pracowników oświatowych) o 3,5%. W roku 2018 planuje się wzrost wynagrodzeń w wysokości 3% natomiast w roku 2019 w wysokości 2%. W latach 2020-2023 wydatki bieżące, w tym również na wynagrodzenia planuje się na takim samym poziomie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowane zostały na podstawie wyliczeń uwzględniających marżę banku określoną w zawartych umowach kredytów i pożyczek oraz obowiązującej stawki WIBOR.

2. Wydatki majątkowe

W roku 2017 wydatki majątkowe związane są z realizacją nowych zadań inwestycyjnych niezbędnych do przeprowadzenia. Wydatki majątkowe pokryte zostaną ze środków własnych.

Są to zadania związane z:

- drogi gminne, dojazdowe do gruntów rolnych oraz usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
- przygotowanie dokumentacji na budowę drogi Bachów – Chyrzyna,
- kolejny etap przebudowy dachu na budynku Zespołu Szkół w Krzywczu,
- zakup i montaż nowych przystanków autobusowych,
- wykonanie ogrodzenia na cmentarzu w Krzywczu,
- budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami w miejscowości Babice – etap II i III oraz modernizacja istniejącej sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Ruszelczyce i Krzywczu” realizowanej w ramach zadania priorytetowego „Błękitny San – kompleksowa regulacja gospodarki wodno–ściekowej miast i gmin położonych wzdłuż rzeki.

W latach 2018-2023 planuje się zadania inwestycyjne zgodnie z przedłożonym przez referat zajmujący się inwestycjami zakresem rzeczowo – finansowym. Są to wydatki związane z:

- ✓ rozbudową cmentarza komunalnego w Krzywczu oraz przebudową mostu i drogi dojazdowej do tego cmentarza,
- ✓ budowę oświetlenia ulicznego na terenie gminy na które opracowane są projekty budowlane,
- ✓ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami w miejscowości Babice – etap II i III oraz modernizacja istniejącej sieci kanalizacyjnej w miejscowościach Ruszelczyce i Krzywczu” realizowanej w ramach zadania priorytetowego „Błękitny San – kompleksowa regulacja gospodarki wodno–ściekowej miast i gmin położonych wzdłuż rzeki.

W wyniku realizacji budżetu w latach 2017-2023 wypracowana zostanie nadwyżka. Prognozowaną nadwyżkę przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

PRZYCHODY

W latach 2017-2023 nie planuje się przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROZCHODY

Rozchody budżetu w latach 2017-2023 obejmują spłatę zaciągniętych przed rokiem 2017 kredytów i pożyczek.

- ✓ Kredyty zaciągnięte w Banku Spółdzielczym w Dynowie,
- ✓ Pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie.

W roku 2017 dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 8,71% w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, natomiast 8,67% w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy. Planowana kwota spłaty zobowiązań wynosi 4,16% co pozwala spełnić wymóg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu na dzień 31 grudnia 2017 roku obejmuje dług zgodnie z zawartymi umowami Planowany ostateczny termin spłaty zaciągniętych zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami przypada na rok 2023.

Opracowała: Beata Wielgosz