

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2018-2023

Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2018-2023 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 2018 przyjęto na podstawie:

- prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych, inflacji;
- otrzymanych pism dotyczących przyznanych dotacji, subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2018,
- 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 2017.

Uwarunkowania dla przyjętych kwot wydatków bieżących budżetu na rok 2018 przyjęto na podstawie:

- prognozowanych kwot wykonanych wydatków za rok 2017 powiększonych o jednorazowe płatności (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.),
- wskaźnika wzrostu wydatków bieżących zgodnie ze wskaźnikiem inflacji, wzrostu wynagrodzeń pracowników nie oświatowych w wysokości 5% (uwzględniając skutek podwyżek w roku 2017 w wysokości 5%).

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

DOCHODY

1. Dochody bieżące

Na 2018 rok dochody bieżące przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2017, przepisów podatkowych jakie będą obowiązywały w 2018 r. oraz przyznanych dotacji i subwencji. Przy planowaniu dochodów na rok 2019 zastosowano wskaźnik wzrostu o 1%. 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.

2. Dochody majątkowe

W roku 2018 obejmują sprzedaż składników majątkowych jak również dofinansowanie zadania pn.: „Poprawa estetyki miejsc publicznych poprzez zagospodarowanie parku wiejskiego w Krzywczu oraz zagospodarowanie terenu wokół boiska sportowego i świetlicy wiejskiej w Babicach realizowanego w ramach PROW na lata 2014-2020. W latach 2019-2023 dochody majątkowe zaplanowane zostały na tym samym poziomie i 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 2018-2023 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 2017 w sposób realistyczny i oszczędny, jednakże nie zagrażający realizacji zadań publicznych. 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 2018 planuje się wzrost wynagrodzeń w wysokości 5% obejmujący również wzrost wynagrodzeń w oświacie. W roku 2019 planuje się wzrost wydatków bieżących o 1% natomiast w latach 2020-2023 pozostają na tym 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 2018 wydatki majątkowe związane są z realizacją kontynuowanych jak i 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,
- zakup i montaż nowych przystanków autobusowych,
- zadanie pn.: „Poprawa estetyki miejsc publicznych poprzez zagospodarowanie parku wiejskiego w Krzywczy oraz zagospodarowanie terenu wokół boiska sportowego i świetlicy wiejskiej w Babicach realizowanego w ramach PROW na lata 2014-2020,
- kontynuacja rozbudowy Cmentarza Komunalnego w Krzywczy,
- instalacja monitoringu oraz systemu alarmowego w budynku Urzędu Gminy, budynku GOPS, na terenie oczyszczalni ścieków w Krzywczy,
- przebudowa parkingu przy Urzędzie Gminy,
- dokumentacja projektowo-kosztorysowa adaptacji budynku na potrzeby OSP w Krzywczy,
- rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Krzywca,
- wykonanie oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi nr 100 w Skopowie.

W latach 2019-2023 planuje się zadania inwestycyjne zgodnie z przedłożonym przez referat zajmujący się inwestycjami zakresem rzeczowo – finansowym.

Są to wydatki związane z:

- ✓ rozbudowę cmentarza komunalnego w Krzywczy
- ✓ rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Krzywca,
- ✓ budowa drogi gminnej Chyrzyna-Bachów
- ✓ budowę oświetlenia ulicznego na terenie gminy na które opracowane są projekty budowlane.

W wyniku realizacji budżetu w latach 2018-2023 wypracowana zostanie nadwyżka. Prognozowaną nadwyżkę przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

PRZYCHODY

W latach 2018-2023 nie planuje się przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROZCHODY

Rozchody budżetu w latach 2018-2023 obejmują spłatę zaciągniętych przed rokiem 2018 kredytów i pożyczek.

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

Kwoty jakie pozostają do spłaty w latach 2018-2023 obejmują faktyczne spłaty kapitału wynikające z zawartych Umów. W przypadku kredytów zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Dynowie zapisy umów pozwalają na wcześniejszą spłatę kapitału tym samym gmina w latach 2014-2017 dokonała znacznej nadpłaty co pozwoliło na zmniejszenie wysokości rozchodów w latach 2018-2023.

W roku 2018 dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 9,24% w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, natomiast 9,39% w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy. Planowana kwota spłaty zobowiązań wynosi 5,15% co pozwala spełnić wymóg art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu na dzień 31 grudnia 2018 roku obejmuje dług zgodnie z zawartymi umowami Planowany ostateczny termin spłaty zaciągniętych zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami przypada na rok 2023.

Przewodniczący Rady Gminy

(-) Piotr Pytlowany