

/projekt/

U C H W A Ł A Nr /18

Rady Miejskiej w Kolbuszowej

z dnia 2018 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa
na lata 2019-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2018. poz. 994 t.j.) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 j.t.)

**Rada Miejska w Kolbuszowej
uchwala co następuje:**

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolbuszowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2029, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Przedstawia się objaśnienia przyjętych wartości stanowiących załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 1 650 085,- zł, w tym:
- wydatki bieżące, ogółem do kwoty 303 520,- zł w tym:
 - 1) w 2020 r. do kwoty 303 520,00,- zł,
 - wydatki majątkowe, ogółem do kwoty 1 346 565,- zł w tym:
 - 1) w 2020 r. do kwoty 1 346 565,- zł,
- § 5. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas określony, łącznie do kwoty 10 000 000 zł:
- w 2020 roku do kwoty 5 000 000,- zł

- w 2021 roku do kwoty 5 000 000,- zł

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kolbuszowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony, łącznie do kwoty 10 000 000,- zł:

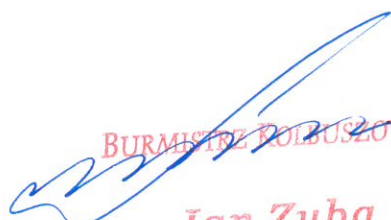
- w 2020 roku do kwoty 5 000 000,- zł

- w 2021 roku do kwoty 5 000 000,- zł,

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kolbuszowej.

§ 8. Uchyla się Uchwałę Nr XLIX/607/17 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2018-2028 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2019 r.


BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ
Jan Zuba

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata
2019 - 2029

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		w tym:									
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5			
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2016	86 808 046,62	82 304 894,00	12 306 727,00	636 923,40	13 622 078,86	10 675 900,45	23 752 999,00	26 016 333,55	4 503 152,62	664 518,04	3 751 378,53
Wykonanie 2017	96 196 758,82	92 041 061,69	13 766 144,00	1 115 532,53	16 650 681,62	11 216 721,08	24 943 335,00	30 377 544,90	4 155 697,13	763 666,58	3 317 705,76
Plan 3 kw. 2018	110 602 595,68	100 363 373,16	15 128 456,00	800 000,00	19 363 985,06	12 116 100,36	25 353 439,00	31 897 674,10	10 239 222,52	1 181 730,00	9 009 492,52
Wykonanie 2018	110 602 595,68	100 363 373,16	15 128 456,00	800 000,00	19 363 985,06	12 116 100,36	25 353 439,00	31 897 674,10	10 239 222,52	1 181 730,00	9 009 492,52
2019	106 960 160,00	100 242 934,00	17 891 719,00	1 000 000,00	17 753 914,00	14 409 914,00	26 012 738,00	30 130 485,00	6 717 226,00	953 500,00	5 503 726,00
2020	113 644 326,00	105 959 182,00	18 553 713,00	1 037 000,00	18 410 809,00	14 943 081,00	26 975 209,00	31 245 313,00	7 685 144,00	977 780,00	6 707 364,00
2021	117 501 713,00	110 701 713,00	19 221 647,00	1 074 332,00	19 073 598,00	15 481 032,00	27 946 317,00	32 370 144,00	6 800 000,00	500 000,00	6 000 000,00
2022	118 171 272,00	114 471 272,00	19 894 404,00	1 111 934,00	19 741 174,00	16 022 868,00	28 924 438,00	33 503 099,00	3 700 000,00	500 000,00	3 000 000,00
2023	120 426 882,00	118 926 882,00	20 511 131,00	1 146 404,00	20 353 150,00	16 519 577,00	29 821 095,00	34 541 695,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2024	122 888 688,00	121 374 688,00	21 126 465,00	1 180 796,00	20 963 745,00	17 015 164,00	30 715 728,00	35 577 946,00	1 514 000,00	0,00	1 514 000,00
2025	126 454 321,00	125 925 929,00	21 760 259,00	1 216 220,00	21 592 657,00	17 525 619,00	31 637 200,00	36 645 285,00	528 392,00	0,00	528 392,00
2026	129 004 968,00	128 461 781,00	22 391 306,00	1 251 490,00	22 218 844,00	18 033 862,00	32 554 679,00	37 707 998,00	543 187,00	0,00	543 187,00
2027	133 534 711,00	132 974 711,00	23 018 263,00	1 286 532,00	22 840 972,00	18 538 810,00	33 466 210,00	38 763 822,00	560 000,00	0,00	560 000,00
2028	137 161 003,00	136 566 003,00	23 662 774,00	1 322 555,00	23 480 519,00	19 057 897,00	34 403 264,00	39 849 209,00	575 000,00	0,00	575 000,00
2029	141 146 997,00	140 546 997,00	24 348 994,00	1 360 909,00	24 161 454,00	19 610 057,00	35 400 958,00	41 004 836,00	600 000,00	0,00	600 000,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 lata) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dołacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x
				z tego:				w tym:			w tym:				
				2	2.1			2.1.1	2.1.1.1		2.1.2	2.1.3			
Wykonanie 2016	85 592 524,22	76 933 343,26	0,00	0,00	0,00	0,00	748 771,44	748 771,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 659 180,96
Wykonanie 2017	95 375 540,64	84 655 709,67	0,00	0,00	0,00	0,00	686 327,49	686 327,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 719 830,97
Plan 3 kw. 2018	117 087 335,35	94 603 522,85	8 508,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 483 812,50
Wykonanie 2018	117 087 335,35	94 603 522,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 483 812,50
2019	117 292 813,00	98 611 818,00	2 132 914,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 680 995,00
2020	115 077 346,00	99 890 233,00	179 169,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 187 113,00
2021	112 373 293,00	101 028 022,00	176 131,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 345 271,00
2022	112 650 592,17	103 553 722,00	173 158,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 096 870,17
2023	115 087 102,00	106 142 565,00	170 185,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 944 537,00
2024	117 373 260,00	108 796 130,00	161 914,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 577 130,00
2025	121 621 151,90	111 516 033,00	153 729,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 105 118,90
2026	124 983 916,00	114 303 934,00	150 960,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 679 982,00
2027	129 160 873,70	117 161 532,00	184 806,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 999 341,70
2028	133 145 560,00	120 090 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 054 990,00
2029	137 187 067,30	123 092 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 094 232,30

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
				4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4			
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1						
Wykonanie 2016	1 215 522,40	3 436 634,89	0,00	2 107 824,89	0,00	1 328 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	821 218,18	5 924 184,49	0,00	796 709,49	0,00	5 127 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-6 484 739,67	10 682 813,77	0,00	2 314 927,67	0,00	8 367 886,10	6 484 739,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-6 484 739,67	10 682 813,77	0,00	2 314 927,67	0,00	8 367 886,10	6 484 739,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-10 332 653,00	14 837 564,00	0,00	0,00	0,00	14 837 564,00	10 332 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-1 433 020,00	6 420 000,00	0,00	0,00	0,00	6 420 000,00	1 433 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 128 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 520 679,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 339 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 515 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 833 169,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 021 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 373 837,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 015 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 959 929,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		w tym:								
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu			
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Wykonanie 2016	3 855 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 075 253,93	0,00	5 371 550,74	7 479 375,63
Wykonanie 2017	4 430 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 772 253,93	0,00	7 385 352,02	8 182 061,51
Plan 3 kw. 2018	4 198 074,10	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	30 942 065,93	0,00	5 759 850,31	8 074 777,98
Wykonanie 2018	4 198 074,10	424 911,00	0,00	424 911,00	0,00	0,00	30 942 065,93	0,00	5 759 850,31	8 074 777,98
2019	4 504 911,00	478 420,00	0,00	478 420,00	0,00	0,00	41 274 718,93	0,00	1 631 116,00	1 631 116,00
2020	4 986 980,00	478 420,00	0,00	478 420,00	0,00	0,00	42 707 738,93	0,00	6 068 949,00	6 068 949,00
2021	5 128 420,00	478 420,00	0,00	478 420,00	0,00	0,00	37 579 318,93	0,00	9 673 691,00	9 673 691,00
2022	5 520 679,83	478 420,00	0,00	478 420,00	0,00	0,00	32 058 639,10	0,00	10 917 550,00	10 917 550,00
2023	5 339 780,00	613 420,00	0,00	613 420,00	0,00	0,00	26 718 859,10	0,00	12 784 317,00	12 784 317,00
2024	5 515 428,00	940 428,00	0,00	940 428,00	0,00	0,00	21 203 431,10	0,00	12 578 558,00	12 578 558,00
2025	4 833 169,10	435 095,00	0,00	435 095,00	0,00	0,00	16 370 262,00	0,00	14 409 896,00	14 409 896,00
2026	4 021 052,00	221 052,00	0,00	221 052,00	0,00	0,00	12 349 210,00	0,00	14 157 847,00	14 157 847,00
2027	4 373 837,30	2 210 525,00	0,00	2 210 525,00	0,00	0,00	7 975 372,70	0,00	15 813 179,00	15 813 179,00
2028	4 015 443,00	110 532,00	0,00	110 532,00	0,00	0,00	3 959 929,70	0,00	16 495 433,00	16 495 433,00
2029	3 959 929,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 454 162,00	17 454 162,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x		Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonych dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9). obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9). obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1					
Wykonanie 2016	5,30%	5,30%	0,00	5,30%	6,95%	X	X	X	X					
Wykonanie 2017	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	8,47%	X	X	X	X					
Plan 3 kw. 2018	4,71%	4,69%	0,00	4,69%	6,28%	X	X	X	X					
Wykonanie 2018	4,70%	4,31%	0,00	4,31%	6,28%	X	X	X	X					
2019	7,14%	6,69%	0,00	6,69%	2,42%	7,23%	7,23%	TAK	TAK					
2020	5,51%	5,08%	0,00	5,08%	6,20%	5,72%	5,72%	TAK	TAK					
2021	5,36%	4,95%	0,00	4,95%	8,66%	4,97%	4,97%	TAK	TAK					
2022	5,57%	5,16%	0,00	5,16%	9,66%	5,76%	5,76%	TAK	TAK					
2023	5,23%	4,72%	0,00	4,72%	10,62%	8,17%	8,17%	TAK	TAK					
2024	5,18%	4,41%	0,00	4,41%	10,24%	9,65%	9,65%	TAK	TAK					
2025	4,33%	3,98%	0,00	3,98%	11,40%	10,17%	10,17%	TAK	TAK					
2026	3,61%	3,44%	0,00	3,44%	10,97%	10,75%	10,75%	TAK	TAK					
2027	3,78%	2,12%	0,00	2,12%	11,84%	10,87%	10,87%	TAK	TAK					
2028	3,28%	3,20%	0,00	3,20%	12,03%	11,40%	11,40%	TAK	TAK					
2029	3,08%	3,08%	0,00	3,08%	12,37%	11,61%	11,61%	TAK	TAK					

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
			10.1	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)					z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
				11.1	11.2	11.3	bieżące	majątkowe	11.4	11.5				11.6
Wykonanie 2016	0,00	1 215 522,40	33 566 070,00	6 323 588,96	369 940,00	164 940,00	205 000,00	0,00	8 659 180,96	331 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	36 706 546,91	6 879 350,00	3 682 741,50	608 041,50	3 074 700,00	0,00	10 719 830,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	40 092 394,55	7 613 707,00	11 035 974,00	48 952,00	10 987 022,00	11 576 203,00	10 907 609,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	40 092 394,55	7 613 707,00	11 035 974,00	48 952,00	10 987 022,00	11 576 203,00	10 907 609,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	41 851 121,64	8 634 001,00	5 698 800,00	1 248 800,00	4 450 000,00	6 217 602,00	12 414 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	42 893 560,00	8 849 851,00	1 650 085,00	303 520,00	1 346 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 128 420,00	0,00	43 965 899,00	9 071 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 520 679,83	0,00	45 065 047,00	9 297 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 339 780,00	0,00	46 191 673,00	9 530 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 515 428,00	0,00	47 346 465,00	9 768 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 833 169,10	0,00	48 530 127,00	10 012 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 021 052,00	0,00	49 743 380,00	10 263 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 373 837,30	0,00	50 986 964,00	10 519 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 015 443,00	0,00	52 261 638,00	10 782 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 959 929,70	0,00	53 681 179,00	11 052 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymiara określonego w wieloletniej prognozie finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3.1	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2	
Wykonanie 2016	130 139,94	130 139,94	1 310 734,43	1 310 734,34	1 310 734,34	12 298,27	12 298,27	12 298,27	12 298,27	
Wykonanie 2017	116 116,37	116 116,37	2 048 117,00	2 048 117,00	2 048 117,00	389 457,50	116 116,37	389 457,50		
Plan 3 kw. 2018	893 280,00	893 280,00	6 790 938,99	6 790 938,99	6 790 938,99	1 101 187,99	1 101 187,99	1 101 187,99		
Wykonanie 2018	893 280,00	893 280,00	6 790 938,99	6 790 938,99	6 790 938,99	1 101 187,99	1 101 187,99	1 101 187,99		
2019	321 120,00	321 120,00	3 941 591,00	3 941 591,00	3 941 591,00	1 248 800,00	1 186 360,00	1 248 800,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 520,00	303 520,00	303 520,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	w tym:		12.4	w tym:		12.4.1	12.4.2	12.5	w tym:		12.5.1	12.6	w tym:		12.6.1	12.7	w tym:	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami				Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (15)	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami			Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	
Wykonanie 2016	1 863 896,66	888 982,21	888 982,21	888 982,21	974 914,45	974 914,45	974 914,45	974 914,45	974 914,45	12 718,00	12 718,00	12 718,00	12 718,00	12 718,00	12 718,00	12 718,00	12 718,00	12 718,00
Wykonanie 2017	3 938 835,00	2 048 117,00	2 048 117,00	3 938 835,00	1 890 718,00	1 890 718,00	1 890 718,00	1 890 718,00	1 890 718,00	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83
Plan 3 kw. 2018	11 655 367,20	5 586 105,37	5 586 105,37	11 655 367,20	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70
Wykonanie 2018	11 655 367,20	5 586 105,37	5 586 105,37	11 655 367,20	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	6 069 261,83	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70	1 867 026,70
2019	5 659 421,00	4 333 491,00	4 333 491,00	5 649 421,00	1 325 930,00	1 325 930,00	1 325 930,00	1 325 930,00	1 325 930,00	1 808 443,30	1 808 443,30	1 808 443,30	1 808 443,30	1 808 443,30	1 808 443,30	1 808 443,30	1 808 443,30	1 808 443,30
2020	1 346 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, uścił się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	w tym: wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	3 855 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 430 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	4 198 074,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 198 074,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 504 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 736 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 778 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 070 679,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 474 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 940 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 433 169,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	221 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	221 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	110 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Zuba



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY KOLBUSZOWA NA LATA 2019-2029**

1. Wstęp

W „Objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2019-2029” prezentowane są założenia do prognozy, objaśnienia przyjętych wartości zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Prognoza została przygotowana po analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2015-2017, plan 2018 r. oraz planowanych do zrealizowania w roku 2018. (uwzględniając realizacje za III kwartały roku 2018).

Dokonano analizy wskaźników wyliczonych dla jst przez Ministerstwo Finansów obrazujące określone grupy analiz tj.:

- wskaźniki budżetowe,
- wskaźniki na mieszkańca,
- wskaźniki dla zobowiązań według tytułów dłużnych.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 j.t.), który określa między innymi wzór wieloletniej prognozy finansowej oraz załącznika, o których mowa w art. 226 ust. 1, i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2017 r. poz. 2077 j.t. z późn. zm.) w analizie zostały dołączone objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z art. 226 ust. 2a uofp.

Dochody bieżące i wydatki bieżące zostały pogrupowane pod kątem wielkości ich udziału w budżecie. W związku z tym wyróżniono następujące grupy dochodów:

- Podatki i opłaty lokalne;
- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (PIT, CIT);
- Subwencja ogólna z budżetu państwa;
- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne, zlecone;
- Dotacje i środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;
- Pozostałe dochody.

Przyjęte założenia co do kształtowania się poszczególnych grup dochodów oraz źródeł dochodów zostaną przedstawione w dalszej części.

W wydatkach bieżących wyodrębniono:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto wielkości dochodów:

- ze sprzedaży majątku gminy,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Prognoza na rok 2019 uwzględnia dotacje na inwestycje w związku z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych z Unii Europejskiej w kwotach uprawdopodobnionych ich wpływów na podstawie harmonogramów realizacji zadań.

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) pozwalający na prognozę sytuacji budżetu gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych. W 2019 roku planuje się wsparcie budżetu kredytem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz pożyczkę na finansowanie wkładu własnego w realizowanym projekcie dofinansowanym ze środków z Unii Europejskiej. Założono, iż w 2020 r. na kontynuację zadań inwestycyjnych będzie zaciągane przyszłe zobowiązania związane z funkcjonowaniem budżetu. W kolejnych latach planowane jest co roku generowanie nadwyżki budżetowej.

2. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

2.1. Założenia makroekonomiczne

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe: prognozy analityków bankowych w zakresie WIBOR, założenia projektu budżetu państwa na rok 2019, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego, aktualizacja – październik 2018, analizę wskaźników do oceny sytuacji finansowej wyliczonych dla jednostek samorządu terytorialnego w latach 2015-2017.

Założenia przyjęte do projektu budżetu Gminy Kolbuszowa na 2019 r. bazują na następujących wskaźnikach makroekonomicznych – realna dynamika wzrostu PKB – 3,8%, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,3%, realny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej – 5,6 %,

Zaprezentowany wariant założeń makroekonomicznych zakłada następujące kształtowanie się wskaźników makroekonomicznych przyjętych w prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa w horyzoncie najbliższych 5 lat (2019-2023) w następujący sposób:

Tabela 1: Założenia makroekonomiczne

	2019	2020	2021	2022	2023
Wskaźniki makroekonomiczne					
Inflacja średnioroczna	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Realny wzrost PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%
Stopy procentowe dla PLN					
WIBOR 3M	1,73%	1,75%	2,0%	2,5%	2,5%

W kolejnych latach po 2019 roku założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja - październik 2018 r.

Przyjęte założenia makroekonomiczne w dużym stopniu wpływają na wyniki prognozy finansowej. Wskaźniki realnego wzrostu PKB oraz inflacji średniorocznej wpływają bezpośrednio na prognozowane zmiany poziomu dochodów i wydatków budżetu Gminy Kolbuszowa, a stopy procentowe na obsługę zadłużenia.

2.2. Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu

DOCHODY BIEŻĄCE

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących Gminy Kolbuszowa w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

PODATKI I OPŁATY LOKALNE

W skład grupy „Podatki i opłaty lokalne” zostały włączone następujące źródła dochodów:

1. Podatek od nieruchomości,
2. Podatek rolny,
3. Podatek leśny,
4. Podatek od środków transportowych,
5. Opłata targowa,
6. Opłata skarbową.
7. Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna co wynikało ze zmienności bazy objętej opodatkowaniem. Porównanie wykonania 2016 r. w stosunku do wykonania 2015 r. wskazuje na spadek wykonania o 1,64 % dochodów tej grupy. W 2017r. to wzrost o 22,23 %. - związane z opodatkowaniem mienia gminnego - Plan na rok 2018 – to kolejny wzrost o 16,30 % natomiast rok 2019 zakłada spadek w tej grupie o ok. 9 %. Jest to związane z realnymi założeniami ściągalności podatków. Kolejne lata wskazują na dalszy

wzrost dochodów w tej grupie przede wszystkim za sprawą założonego wzrostu wpływów w podatku od nieruchomości oraz opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości będzie wynikiem przede wszystkim wzrostu podstaw opodatkowania w związku z realizacją inwestycji na terenie Gminy Kolbuszowa.

Bazę wyjściową dla pozostałych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych stanowią planowane wpływy w budżecie 2019 r. W kolejnych latach założono, iż dochody z ww. tytułów będą wzrastać o wskaźnik PKB.

UDZIAŁY WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH (PIT ,CIT)

Przyjęto, że udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych będą wzrastały odpowiednio w powiązaniu z prognozowanym wskaźnikiem inflacji oraz częściowo wskaźnikiem wzrostu gospodarczego.

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2019 r., przyjęty zgodnie z pismami Ministra Finansów z dnia z 12 października 2018 r. nr ST3.4750.41.2018.

W kolejnych latach założono, iż wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych będą zależne od wskaźników makroekonomicznych założonych przez Ministerstwo Finansów.

SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2019 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 12 października 2018 r. nr ST3.4750.41.2018. W dłuższej perspektywie ustalono prognozowany wzrost na poziomie wzrostu PKB.

DOCHODY Z DOTACJI CELOWYCH Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA BIEŻĄCE

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne, zlecone zostały oszacowane w latach następnych na poziomie wzrostu PKB. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2019 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Podkarpackiego z dnia 23 października 2018 r. nr F-I.3110.19.2018, dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Gminy Kolbuszowa w 2019 r. oraz pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 19 października 2018 r. nr DTG.3113-10/18

DOCHODY MAJĄTKOWE

DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE

Pozycja ta zawiera dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Ze względu na założenia do nowej perspektywy finansowej 2014-2020 oraz przyjętej Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Kolbuszowa na lata 2014-2020, w budżecie Gminy Kolbuszowa na rok 2019 zaplanowano środki własne w ramach wdrażania funduszy europejskich: Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS) oraz Funduszu Spójności, które będą stanowiły zabezpieczenie środków do późniejszych składanych wniosków

Ujęto nierozliczone z 2018 r. dotacji na inwestycje ze środków Unii Europejskiej. Wykazana została kwota dofinansowania jako kontynuacja projektu realizowanego z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowiska 2014-2020

Uprawdopodobnione dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej zostały założone w WPF na 2019 r. – 4 111 591,- zł

DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach. Ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia przyjmując tym samym, że od 2023 do 2029 roku wpływy ze sprzedaży majątku nie będą wykonane i będą kształtować się na poziomie zerowym.

W roku 2019 w ramach kwoty 953 500,- zł zabezpieczonej w budżecie planowana jest sprzedaż wieczystego użytkownika nieruchomości uzbrojonych w ramach strefy ekonomicznej.

Uzbrojenie terenów inwestycyjnych przy ulicy Św. Brata Alberta i Topolowej w Kolbuszowej w dalszym ciągu umożliwia uzyskanie dochodów z tytułu sprzedaży działek budowlanych pod budownictwo mieszkaniowe i produkcyjne.

Uzbrojenie terenów inwestycyjnych na ulicy Sokołowskiej natomiast umożliwi oddanie w użytkowanie wieczyste gruntów pod potrzeby produkcyjne, w ramach istniejącej Kolbuszowskiej Podstrefy Specjalnej Strefy Ekonomicznej EURO – Park Mielec.

Dodatkowo planowana jest sprzedaż nieruchomości m.in. przeznaczonej na działalność gospodarczą w ramach miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w ramach terenów inwestycyjnych przy ul. Św. Brata Alberta, sprzedaż nieruchomości w Kupnie oraz na Widelce.

Lata 2019-2022 związane są w dalszym ciągu z rozwojem specjalnej strefy ekonomicznej oraz powstawania osiedla mieszkaniowo-produkcyjnego na ul. Św. Brata Alberta i Topolowej w Kolbuszowej.

PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI

W zakresie dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności założono w 2019 r. wpływy na poziomie 260 000, zł.

2.3. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2018 r. Prognozę wydatków oparto na zapisie art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym w latach 2019-2029 założono ograniczanie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Wydatki na zadania zlecone przyjęto w wysokości zaplanowanych wpływów z dotacji z budżetu państwa.

GRUPY WYDATKÓW:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 41 851 121,64,- w 2019 r. Kolejne lata zakładają wzrost zgodnie z założeniami makroekonomicznymi.

2. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego,

Do wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zaliczono wydatki z rozdziałów 75011, 75022 i 75023 i wynagrodzenia z 90002. W 2019 r. suma wydatków na ww. rozdziały to kwota 8 634 001,-

2.4. Przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były umowy kredytowe i umowy pożyczkowe.

Rozchody budżetu roku 2019 kształtują się na poziomie 4 504 911,00 zł. W kwocie powyższej znajduje się kwota wyłączeń zgodnie z art. 243 ust. 3a, jednak Gmina Kolbuszowa nie posiada w swoim zadłużeniu kredytów i pożyczek, które dotyczą spłat rat kredytów czy pożyczek z terminem nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków.

W 2019 roku założono przychody w wysokości 14 837 564,- zł., w tym 10 332 653,- zł jako przychody na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz 4 504 911,- zł jako kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2020 r., w celu zrealizowania wszystkich zakontraktowanych inwestycji, założono podobną zasadę finansowania budżetu tj. kredyt na planowany deficyt oraz kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Od 2021 r. nie założono przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

2.5. Analiza wybranych wskaźników

WSKAŹNIKI BUDŻETOWE:

Wskaźnik W_{B1} – udział dochodów bieżących w dochodach ogółem - w roku 2014 wynosił- 94%, w roku 2015 – 89,8 % - w 2016 r. – 94,8% a wykonanie 2017 r. kształtuje się na poziomie 95,7 %. – a w założeniach na rok 2018 – 90,7 %, plan na 2019 – 93,71 %

Wskaźnik W_{B4} –udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem –w 2014 wynosi - 11,1%, w 2015 – 15,2 %, w 2016 r. -10,1 % , w wykonaniu za 2017 r. -11,2 % a w założeniach na rok 2018 – 19,2 %, plan na 2019 – 15,90 %

WSKAŹNIKI DLA ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

Wskaźnik W_{Z1} – Zobowiązania ogółem w dochodach ogółem - w 2014 wynosi – 43,2 %, w 2015 r. 38,1 %, w 2016 r. – 30 %,w wykonaniu za 2017 r. -27,8 % , w założeniach na 2018 r. kształtuje się na poziomie 28,0 %. – plan na rok 2019 – 38,6 %

Wskaźnik W_{Z5} – Obciążenia dochodów własnych obsługą zadłużenia - w 2014 wynosi- 14,1%, 2015 – 11,2 %, 2016 – 23 %, w 2017 r. – 22 %, w założeniach na 2018 r. – 22 %, plan na 2019 r. – 21 %

3. Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zawarte :

1. *W wydatkach bieżących* – 2018-2020 – „Wsparcie na rzecz zwiększenia wykorzystania TIK w szkołach podstawowych w Gminie Kolbuszowa w procesie nauczania oraz rozwijanie kompetencji kluczowych i informatycznych wśród nauczycieli i uczniów ” –

Celem projektu jest realizacja zadań:

Zadanie nr 1 Wyposażenie szkół podstawowych z terenu Gminy Kolbuszowa w narzędzia TIK w celu wykorzystania w nauczaniu przedmiotowym, w kształceniu informatycznym

Zadanie nr 2 Doskonalenie umiejętności i kompetencji zawodowych nauczycieli w zakresie stosowania metod oraz form organizacyjnych sprzyjających kształtowaniu i rozwijaniu u uczniów kompetencji kluczowych oraz korzystania z narzędzi TIK

Zadanie nr 3 Kształtowanie i rozwijanie u uczniów kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy oraz właściwych postaw/umiejętności :

Zadanie nr 4 Kształtowanie i rozwijanie kompetencji cyfrowych uczniów, w tym z uwzględnieniem bezpieczeństwa w cyberprzestrzeni i wynikających z tego tytułu zagrożeń

2. *W wydatkach majątkowych* - 2017-2020 - „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA”

Celem jest budowa parkingów, budowa dojazdów (chodników i dróg dojazdowych do przystanków kolejowych” jak również przebudowa dworca PKP w Kolbuszowej

3. *W wydatkach majątkowych* - 2017-2020 – „Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego, boiska do piłki nożnej, bieżni na terenie Stadionu Miejskiego w Kolbuszowej” .

Celem jest poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Kolbuszowa, jej unowocześnienie i umożliwienie rozwoju w wielu dyscyplinach sportowych.

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Zuba

