

PROJEKT

UCHWAŁA Nr /16

Rady Miejskiej w Kolbuszowej

z dnia 2016 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa
na lata 2017-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 j.t., z późn. zm.)

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

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolbuszowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017-2024, 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 281 346,- zł, w tym:
- wydatki bieżące, ogółem do kwoty 177 346, zł w tym:
 - 1) w 2018 r. do kwoty 177 346 zł,
 - wydatki majątkowe, ogółem do kwoty 104 000,- zł w tym:
 - 1) w 2018 r. do kwoty 104 000,- 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, łącznie do kwoty 4 000 000 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, łącznie do kwoty 4 000 000,- zł

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kolbuszowej.

§ 8. Uchyła się Uchwałę Nr VIII/223/15 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kolbuszowa wraz z późniejszymi zmianami.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2017 r.



BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ
Jan Zuba

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Kolbuszowj z dnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2016 - 2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
							podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]													
Wykonanie 2014	68 524 142,10	64 397 018,05	10 499 158,00	455 761,70	15 070 235,52	10 595 237,86	23 762 067,00	12 101 923,22	4 127 124,05	694 551,21	3 318 413,64			
Wykonanie 2015	75 072 692,60	67 411 691,87	10 907 738,00	897 033,39	15 559 440,09	10 431 470,59	24 646 805,00	12 186 056,66	7 661 000,73	1 187 181,03	6 375 884,65			
Plan 3 kw. 2016	86 882 450,64	81 559 000,64	12 100 705,00	750 000,00	15 303 571,50	12 282 929,50	23 670 411,00	24 377 675,73	5 323 450,00	665 000,00	4 695 004,00			
Wykonanie 2016	87 392 127,73	82 233 677,73	12 100 705,00	750 000,00	15 207 643,50	11 673 880,50	23 670 411,00	25 327 079,73	5 158 450,00	665 000,00	3 095 935,00			
2017	88 563 906,00	87 317 444,00	13 466 255,00	700 000,00	15 375 121,00	12 250 000,00	24 819 955,00	25 857 062,00	1 246 462,00	280 000,00	941 462,00			
2018	90 915 507,00	90 635 507,00	13 977 973,00	726 600,00	15 959 376,00	12 715 500,00	25 763 113,00	26 839 630,00	280 000,00	200 000,00	0,00			
2019	94 420 292,00	94 170 292,00	14 523 114,00	754 937,00	16 581 791,00	13 211 404,00	26 678 875,00	27 886 376,00	250 000,00	200 000,00	0,00			
2020	97 842 933,00	97 842 933,00	15 089 515,00	784 380,00	17 228 481,00	13 726 649,00	27 811 822,00	28 973 945,00	0,00	0,00	0,00			
2021	101 463 122,00	101 463 122,00	15 647 827,00	813 402,00	17 865 935,00	14 234 536,00	28 840 859,00	30 045 981,00	0,00	0,00	0,00			
2022	105 115 794,00	105 115 794,00	16 211 149,00	842 684,00	18 509 109,00	14 746 979,00	29 879 130,00	31 127 636,00	0,00	0,00	0,00			
2023	108 584 616,00	108 584 616,00	16 746 116,00	870 493,00	19 119 909,00	15 233 629,00	30 865 141,00	32 154 848,00	0,00	0,00	0,00			
2024	112 059 323,00	112 059 323,00	17 281 992,00	898 349,00	19 731 175,00	15 721 105,00	31 852 826,00	33 183 803,00	0,00	0,00	0,00			

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. 885 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 letni) 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	z tego:									
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.2	2.2
								Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	66 884 281,66	59 461 347,32	0,00	0,00	0,00	1 159 791,49	0,00	0,00	0,00	7 422 934,34	
Wykonanie 2015	73 264 868,27	62 123 861,80	0,00	0,00	0,00	827 262,11	817 182,11	0,00	0,00	11 141 006,47	
Plan 3 kw. 2016	85 963 637,53	76 890 976,53	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	9 072 661,00	
Wykonanie 2016	86 973 314,62	77 646 725,62	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	9 326 589,00	
2017	88 563 906,00	80 929 654,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	7 634 252,00	
2018	86 732 433,00	82 386 388,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	4 346 045,00	
2019	90 440 292,00	84 198 888,00	0,00	0,00	x	1 100 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	6 241 404,00	
2020	93 684 373,00	86 303 860,00	0,00	0,00	x	900 000,00	890 000,00	0,00	0,00	7 380 513,00	
2021	97 363 122,00	88 461 457,00	0,00	0,00	x	800 000,00	790 000,00	0,00	0,00	8 901 665,00	
2022	100 823 534,00	90 672 993,00	0,00	0,00	x	700 000,00	690 000,00	0,00	0,00	10 150 541,00	
2023	105 223 256,00	92 939 818,00	0,00	0,00	x	500 000,00	490 000,00	0,00	0,00	12 283 438,00	
2024	110 059 323,00	95 263 314,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 796 009,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:										w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x		
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.2.1	4.3			na pokrycie deficytu ^x budżetu
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Lp														
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]												
Wykonanie 2014	1 639 860,44	2 672 014,61	0,00	0,00	2 672 014,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 807 824,33	3 036 988,00	0,00	0,00	1 299 913,00	0,00	0,00	1 737 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	918 813,11	2 936 634,89	0,00	0,00	2 107 824,89	0,00	0,00	828 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	418 813,11	3 436 634,89	0,00	0,00	2 107 824,89	0,00	0,00	1 328 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	4 430 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 430 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 183 074,00	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
2019	3 980 000,00	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
2020	4 158 560,00	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	4 100 000,00	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	4 292 260,00	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	3 361 360,00	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	2 000 000,00	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1	5.1	5.1.1	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		
						w tym:						
						w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		5.1.1.1	5.1.1.2
[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3									
Lp	5											
Formula	[5.1] + [5.2]											
Wykonanie 2014	3 011 964,00	3 011 964,00		674 974,68	337 487,34			0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2015	2 736 987,15	2 736 987,15		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2016	3 855 448,00	3 855 448,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 2016	3 855 448,00	3 855 448,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
2017	4 430 475,00	4 430 475,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
2018	4 183 074,00	4 183 074,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
2019	3 980 000,00	3 980 000,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
2020	4 158 560,00	4 158 560,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
2021	4 100 000,00	4 100 000,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
2022	4 292 260,00	4 292 260,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
2023	3 361 360,00	3 361 360,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego 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	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Formuła				
Wykonanie 2014	28 601 804,08	0,00	4 935 670,73	7 607 685,34
Wykonanie 2015	28 601 891,93	0,00	5 287 830,07	6 587 743,07
Plan 3 kw. 2016	25 575 254,00	0,00	4 668 024,11	6 775 849,00
Wykonanie 2016	26 075 254,00	0,00	4 586 952,11	6 694 777,00
2017	26 075 254,00	0,00	6 387 790,00	6 387 790,00
2018	21 892 180,00	0,00	8 249 119,00	8 249 119,00
2019	17 912 180,00	0,00	9 971 404,00	9 971 404,00
2020	13 753 620,00	0,00	11 539 073,00	11 539 073,00
2021	9 653 620,00	0,00	13 001 665,00	13 001 665,00
2022	5 361 360,00	0,00	14 442 801,00	14 442 801,00
2023	2 000 000,00	0,00	15 644 798,00	15 644 798,00
2024	0,00	0,00	16 796 009,00	16 796 009,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w 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.

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowych, terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowych, terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowych, terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik o dochodów bieżących, do których ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów danego roku (wskaźnik x jednostkowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykazane wyłączenia i pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczone wyłączenia i pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych, terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych, terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych, terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy		
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} / (1)$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} / (1)$	$\frac{(1.1) - (1.1) - (1.1) - (1.1) - (1.1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]		
Wykonanie 2014	4,40%	3,41%	0,00	3,41%	8,22%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	8,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016	5,59%	5,59%	0,00	5,59%	6,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	5,56%	5,56%	0,00	5,56%	6,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	
2017	6,24%	6,24%	0,00	6,24%	7,53%	7,66%	7,62%	TAK	TAK	TAK	
2018	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	9,29%	7,43%	7,39%	TAK	TAK	TAK	
2019	5,37%	5,37%	0,00	5,37%	10,77%	7,65%	7,61%	TAK	TAK	TAK	
2020	5,16%	5,16%	0,00	5,16%	11,79%	9,20%	9,20%	TAK	TAK	TAK	
2021	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	12,81%	10,62%	10,62%	TAK	TAK	TAK	
2022	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	13,74%	11,79%	11,79%	TAK	TAK	TAK	
2023	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	14,41%	12,78%	12,78%	TAK	TAK	TAK	
2024	1,78%	1,78%	0,00	1,78%	14,99%	13,65%	13,65%	TAK	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						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	32 847 156,05	5 278 913,00	2 392 883,00	1 698 720,00	694 163,00	1 062 991,83	6 359 942,51	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	34 418 618,34	6 199 050,72	1 965 994,32	1 48 840,00	1 817 154,32	1 817 154,32	9 383 852,15	450 466,74
Plan 3 kw. 2016	0,00	918 813,11	33 566 070,00	6 311 923,00	369 940,00	164 940,00	205 000,00	0,00	9 072 661,00	774 100,00
Wykonanie 2016	0,00	418 813,11	33 566 070,00	6 311 923,00	369 940,00	164 940,00	205 000,00	0,00	8 552 489,00	774 100,00
2017	0,00	0,00	35 360 056,00	6 863 178,00	270 940,00	170 940,00	100 000,00	0,00	7 487 252,00	147 000,00
2018	4 183 074,00	4 178 074,00	35 996 537,00	6 986 715,00	281 346,00	177 346,00	104 000,00	0,00	4 242 045,00	104 000,00
2019	3 980 000,00	3 980 000,00	36 788 461,00	7 140 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 241 404,00	0,00
2020	4 158 560,00	4 158 560,00	37 708 172,00	7 318 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380 513,00	0,00
2021	4 100 000,00	4 100 000,00	39 103 375,00	7 501 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 901 665,00	0,00
2022	4 292 260,00	4 292 260,00	40 080 959,00	7 689 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 150 541,00	0,00
2023	3 361 360,00	3 361 360,00	41 082 983,00	7 881 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 283 438,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	42 110 058,00	8 078 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 796 009,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
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 (rozdziały od 75017 do 75023).

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	12.2.1	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1			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	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2	
Lp											
Formula											
Wykonanie 2014	293 245,72	293 245,72	293 245,72	2 540 187,00	2 229 383,03	2 229 383,03	374 208,13	325 308,25	325 308,25	325 308,25	
Wykonanie 2015	51 090,00	51 090,00	51 090,00	6 327 027,00	6 327 027,00	6 327 027,00	71 318,00	64 860,00	64 860,00	64 860,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	1 310 735,00	1 310 735,00	1 310 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	93 547,94	93 547,94	93 547,94	1 310 735,00	1 310 735,00	1 310 735,00	23 250,00	23 250,00	23 250,00	23 250,00	
2017	0,00	0,00	0,00	723 462,00	723 462,00	723 462,00	81 400,00	81 400,00	81 400,00	81 400,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	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	
2022	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	
2024	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki 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	Wydatki 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	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
LP	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
Wykonanie 2014	2 240 134,65	849 765,81	849 765,81	1 390 368,84	1 390 368,84	1 312 266,84	1 312 266,84			0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	8 062 939,75	5 048 658,00	5 048 658,00	3 014 281,75	3 014 281,75	3 014 281,75	3 014 281,75			0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 856 761,00	909 935,00	909 935,00	946 826,00	946 826,00	946 826,00	946 826,00			0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 856 761,00	909 935,00	909 935,00	946 826,00	946 826,00	946 826,00	946 826,00			0,00	0,00	0,00
2017	800 000,00	381 919,00	381 919,00	418 081,00	418 081,00	418 081,00	418 081,00			0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2020	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
2022	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
2024	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, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
		Przychody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	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	
2022	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Formuła	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wyszczególnienie	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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 zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Wykonanie 2014	3 011 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 736 987,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 855 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 855 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 420 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 078 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 858 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 092 259,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	727 075,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Janusz Kuba

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia
roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Kolbuszowa na lata 2017-2024

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 244 606,00	270 940,00	281 346,00	0,00	0,00	281 346,00
1.a	- wydatki bieżące				940 606,00	170 940,00	177 346,00	0,00	0,00	177 346,00
1.b	- wydatki majątkowe				304 000,00	100 000,00	104 000,00	0,00	0,00	104 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				937 200,00	170 940,00	173 940,00	0,00	0,00	173 940,00
1.1.1	- wydatki bieżące				937 200,00	170 940,00	173 940,00	0,00	0,00	173 940,00
1.1.1.1	Koszty utrzymania wniosku PSEAP w okresie realizacji i utrzymania efektów wniosku - Utrzymanie wniosku PSEAP w okresie realizacji i utrzymania efektów wniosku		Urząd Miejski w Kolbuszowej	2011 2018	792 900,00	134 840,00	137 840,00	0,00	0,00	137 840,00
1.1.1.2	"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kolbuszowa" - Świadczenie usługi dostępu do Internetu w 40 lokalizacjach na terenie Gminy Kolbuszowa		Urząd Miejski w Kolbuszowej	2014 2018	144 300,00	36 100,00	36 100,00	0,00	0,00	36 100,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				307 406,00	100 000,00	107 406,00	0,00	0,00	107 406,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 406,00	0,00	3 406,00	0,00	0,00	3 406,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Modernizacja i adaptacja budynku byłego Muzeum (dawnej Synagogi) na potrzeby Oddziału Edukacji Kulturalnej i Regionalnej oraz automatyzacja procesu wypożyczeń w Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej w Kolbuszowej - Modernizacja niszczonego budynku byłego Muzeum - dawnej Synagogi i przeznaczenie go na Oddział Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej rozszerzając zakres oferty oraz wprowadzając automatyzację procesu wypożyczeń	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2016	2018	3 406,00	0,00	3 406,00	0,00	0,00	3 406,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				304 000,00	100 000,00	104 000,00	0,00	0,00	104 000,00
1.3.2.1	Modernizacja i adaptacja budynku byłego Muzeum (dawnej Synagogi) na potrzeby Oddziału Edukacji Kulturalnej i Regionalnej oraz automatyzacja procesu wypożyczeń w Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej w Kolbuszowej - Modernizacja niszczonego budynku byłego Muzeum - dawnej Synagogi i przeznaczenie go na Oddział Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej rozszerzając zakres oferty oraz wprowadzając automatyzację procesu wypożyczeń	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2016	2018	304 000,00	100 000,00	104 000,00	0,00	0,00	104 000,00

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

JOACHIM ZABOJA



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY KOLBUSZOWA NA LATA 2017-2024**

1. Wstęp

W „Objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2017-2024” 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 2013-2015, plan 2016 r. oraz planowanych do zrealizowania w roku 2017. (uwzględniając realizacje za III kwartały roku 2016).

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 2013 r. poz. 885 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 2017 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 2017 roku planuje się wsparcie budżetu kredytem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Założono, iż nie będą 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 2017, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego, aktualizacja – październik 2016, analizę wskaźników do oceny sytuacji finansowej wyliczonych dla jednostek samorządu terytorialnego w latach 2012-2014.

Założenia przyjęte do projektu budżetu Gminy Kolbuszowa na 2017 r. bazują na następujących wskaźnikach makroekonomicznych – realna dynamika wzrostu PKB – 3,9%, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 1,3%, realny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej – 4,4%,

Zaprezentowany wariant założeń makroekonomicznych zakłada następujące kształtowanie się wskaźników makroekonomicznych przyjętych w prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa w horyzoncie najbliższych 5 lat (2017-2021) w następujący sposób:

Tabela 1: Założenia makroekonomiczne

	2017	2018	2019	2020	2021
Wskaźniki makroekonomiczne					
Inflacja średnioroczna	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%

Realny wzrost PKB	3,90%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%
Stopy procentowe dla PLN					
WIBOR 3M	1,72%	2,22%	2,5%	3,0%	3,0%

W kolejnych latach po 2017 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 2016 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 2013 r. w stosunku do wykonania 2012 r. wskazuje na wzrost 16,83 % dochodów tej grupy - związany z opodatkowaniem mienia gminnego i nałożenie na gminy obowiązku wprowadzeniem i rozliczania nowej opłaty, tzw. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W 2014 r. wzrost o 6,60 %. - Wykonanie 2015 r. to 3,25 % wzrost w stosunku do 2014 r. Plan na rok 2016 – to niewielki spadek o 2,3 % natomiast rok 2017 zakłada wzrost w tej grupie o 1,01 %. Jest to związane z windykacją zaległości podatkowych. 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 2017 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 2017 r., przyjęty zgodnie z pismami Ministerstwa Finansów z dnia z 14 października 2016 r. nr ST3.4750.31.2016.

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 2017 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 14 października 2016 r. nr ST3.4750.31.2016. 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 2017 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Podkarpackiego z dnia 25 października 2016 r. nr F-I.3110.16.2016, dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Gminy Kolbuszowa w 2017 r. oraz pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 24 października 2016 r. nr DTG.3101-12/16

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 2017 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

Nierozliczone z 2016 r. dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej ujęte w 2017 r. to :

- rozbudowa drogi gminnej publicznej nr 104013 R ul. Wolskiej w Kolbuszowej na odcinku od km 1+873 do km 3+133 - Umowa o przyznanie pomocy Nr 00066-65151- UM0900001/15 z dnia 21 czerwca 2016 r.

Uprawdopodobnione dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej zostały założone w WPF na 2017 r. – 723.462,- zł

W ramach podanej kwoty dotacji założono refundacje wydatków poniesionych w poprzednich latach z zakończonych już zadań inwestycyjnych realizowanych przy udziale środków z UE.

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 2020 do 2024 roku wpływy ze sprzedaży majątku nie będą wykonane i będą kształtować się na poziomie zerowym.

W roku 2017 w ramach kwoty 280 000,- 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 umożliwi 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 lokali i gruntów wraz z budynkami min. sprzedaż budynku dwukondygnacyjnego w miejscowości Widełka.

Lata 2018-2019 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 2017 r. wpływy na poziomie 25 000, zł.

2.3. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2016 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 2017-2022 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 35 360 056,- w 2017 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. W 2017 r. suma wydatków na ww. rozdziały to kwota 6 863 178,-

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 2017 kształtują się na poziomie 4 430 475,- zł. W kwocie powyższej nie znajduje się kwota wyłączeń zgodnie z art. 243 ust. 3 pkt 1 uofp, ponieważ 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 oraz zgodnie z art. 243 ust. 3a

W 2017 roku założono przychody w wysokości 4 430 475,- zł.

Od 2018 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 2009 wynosił 94,8%, w 2010 – 87,8%, w 2011 - 88,2% w 2012 –87,4 %, w roku 2013 - 89 %, w roku 2014 – 94%, w roku 2015 – 89,8 % - plan na 2016 r. kształtuje się na poziomie 95 %. – a w założeniach na rok 2017 – 98,6 %

Wskaźnik W_{B4} –udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem – w 2009 roku wynosił 22,8%, w 2010 – 29,5%, w 2011 – 24,1%, w 2012 -20,5%, w 2013 –16,3%, w 2014 - 11,1%, w 2015 – 15,2 %, plan na 2016 r. -11,1 % , a w założeniach na rok 2017 – 8,6 %

WSKAŹNIKI DLA ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

Wskaźnik W_{Z2} - Zobowiązania ogółem bez zobowiązań na projekty unijne w dochodach ogółem - w 2009 roku wynosił 27,3%, w 2010 – 24,5%, w 2011 – 22,6 %, w 2012 – 42,5%, w 2013 –45,6%, w 2014 – 43,2 %, w 2015 r. 38 %, plan na rok 2016 – 30 %, w założeniach na 2017 r. kształtuje się na poziomie 29,4 %.

Wskaźnik W_{Z5} –Obciążenia dochodów własnych obsługą zadłużenia - w 2012 roku wynosił 22,3 %, w 2013 –20,2%, w 2014 – 14,1 %, -2015 – 18,2 %, plan 2016 – 22,8 %, plan na 2017 r. – 28,5 %

3. Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zawarte :

1. W wydatkach bieżących - 2011-2018 – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej w okresie utrzymania efektów wniosku .
Celem jest zabezpieczenie środków na utrzymanie efektów wniosku złożonego na realizację PSEAP w Gminie Kolbuszowa.
2. W wydatkach bieżących – 2014-2018 – „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kolbuszowa” –
Celem jest zabezpieczenie środków na świadczenie usługi dostępu do Internetu w 40 lokalizacjach na terenie Gminy Kolbuszowa.
3. W wydatkach bieżących i w wydatkach majątkowych - 2016-2018 - „Modernizacja i adaptacja budynku byłego Muzeum (dawnej Synagogi) na potrzeby Oddziału Edukacji Kulturalnej i Regionalnej oraz automatyzacja procesu wypożyczeni Miejskiej i powiatowej Biblioteki Publicznej w Kolbuszowej”
Celem jest modernizacja niszczonego budynku byłego Muzeum (dawnej Synagogi) na potrzeby Oddziału Edukacji Kulturalnej i Regionalnej oraz automatyzacja procesu wypożyczeni Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Kolbuszowej realizowanego w ramach Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa Priorytet 2 Infrastruktura Bibliotek 2016- 2020 ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z budżetu państwa w łącznej kwocie 307 406,- zł na okres realizacji 2016 do 2018.


BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ
Jan Zuba