

14.11.2014 *elke dwoj*

/projekt/
UCHWAŁA Nr

Rady Miejskiej w Kolbuszowej
z dnia

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
w RZESZOWIE
Zespół w Tarnobrzegu
ul. Św. Barbary 12
12 LIS. 2014

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa
na lata 2015-2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym
(Dz. U. z 2013 r. poz. 594 j.t. 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 2015-2022, 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 4 355 660 zł, w tym:
- wydatki bieżące, ogółem do kwoty 1 140 660, w tym:
 - 1) w 2015 r. do kwoty 389 840 zł,
 - 2) w 2016 r. do kwoty 405 940 zł,
 - 3) w 2017 r. do kwoty 170 940 zł,
 - 4) w 2018 r. do kwoty 173 940 zł;
 - wydatki majątkowe, ogółem do kwoty: 3 215 000zł, w tym:
 - 1) w 2015 r. do kwoty 1 815 000zł,
 - 2) w 2016 r. do kwoty 1 400 000 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 350 000 zł, w tym:
- 1) zawieranych na czas określony w zakresie dowozu dzieci do szkół – do kwoty 350 000 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 w tym:

1) zawieranych na czas określony w zakresie dowozu dzieci do szkół – do kwoty 350 000 zł.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kolbuszowej.

§ 8. Uchyła się Uchwałą Nr XLIX/534/14 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 29 stycznia 2014 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kolbuszowa.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2015 r.

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Zuba

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2015-2022

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:					
		Dochoły bieżące ^x	1.1					1.1.3					1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x						
Lp	1																
Formuła	[1..1]+[1.2]																
Wykonanie 2012	70 970 891,44	62 026 459,53	7 462 077,00	660 803,18	11 757 466,82	9 576 208,98	26 650 408,00	10 924 747,32	8 944 431,91	420 822,95	8 503 339,95						
Wykonanie 2013	71 453 384,53	63 570 204,09	8 907 801,00	773 642,48	14 137 105,28	10 123 751,79	24 767 772,00	11 144 561,00	7 883 180,44	726 600,53	8 330 666,00						
Plan 3 kw. 2014	68 765 992,28	64 070 974,28	10 383 910,00	750 000,00	15 010 389,81	10 393 910,00	23 715 099,00	11 696 243,28	4 695 018,00	800 000,00	3 845 018,00						
Wykonanie 2014	68 765 992,28	64 070 974,28	10 383 910,00	750 000,00	15 010 389,81	10 393 910,00	23 715 099,00	11 696 243,28	4 695 018,00	800 000,00	3 845 018,00						
2015	65 832 218,00	64 317 678,00	10 907 738,00	750 000,00	16 116 271,00	10 907 738,00	24 442 788,00	8 400 274,00	1 514 540,00	800 000,00	614 540,00						
2016	67 571 142,00	66 521 142,00	11 311 324,00	777 750,00	16 785 163,00	11 095 900,00	25 347 171,00	8 711 084,00	1 050 000,00	1 000 000,00	0,00						
2017	70 165 467,00	69 115 467,00	11 752 466,00	808 082,00	17 439 784,00	11 528 640,00	26 335 711,00	9 050 816,00	1 050 000,00	1 000 000,00	0,00						
2018	72 450 085,00	71 880 085,00	12 222 565,00	840 406,00	18 137 376,00	11 989 786,00	27 389 139,00	9 412 849,00	570 000,00	500 000,00	0,00						
2019	75 325 289,00	74 755 289,00	12 711 467,00	874 022,00	18 862 871,00	12 469 377,00	28 484 705,00	9 789 363,00	570 000,00	500 000,00	0,00						
2020	77 695 990,00	77 595 990,00	13 194 503,00	907 235,00	19 579 660,00	12 943 213,00	29 567 124,00	10 161 359,00	100 000,00	0,00	0,00						
2021	80 567 041,00	80 467 041,00	13 682 700,00	940 802,00	20 304 107,00	13 422 112,00	30 661 107,00	10 537 329,00	100 000,00	0,00	0,00						
2022	83 302 921,00	83 202 921,00	14 147 911,00	972 790,00	20 994 447,00	13 878 464,00	31 703 585,00	10 895 598,00	100 000,00	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:									
		Wydatki bieżące ^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 finansowaniu dotacją z budżetu państwa ²⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe ^x
			w tym:					2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
			2.1.1	2.1.1.1							
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 2012	73 562 171,01	58 476 903,17	0,00	0,00	x	1 724 212,47	1 704 212,47	0,00	0,00	15 085 267,84	
Wykonanie 2013	69 118 857,70	57 864 781,74	0,00	0,00	x	1 388 854,56	1 334 523,20	0,00	0,00	11 254 075,96	
Plan 3 kw. 2014	68 426 043,28	60 437 748,28	0,00	0,00	x	1 400 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	7 988 295,00	
Wykonanie 2014	68 426 043,28	60 437 748,28	0,00	0,00	x	1 400 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	7 988 295,00	
2015	63 847 156,00	59 412 520,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	4 434 636,00	
2016	63 463 768,00	60 533 488,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	2 930 280,00	
2017	65 554 992,00	61 804 691,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	3 750 301,00	
2018	68 272 010,00	63 349 808,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	4 922 202,00	
2019	71 855 289,00	64 870 204,00	0,00	0,00	x	1 350 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	6 985 085,00	
2020	74 037 430,00	66 362 219,00	0,00	0,00	x	1 000 000,00	990 000,00	0,00	0,00	7 675 211,00	
2021	76 867 041,00	67 954 912,00	0,00	0,00	x	800 000,00	790 000,00	0,00	0,00	8 912 129,00	
2022	79 410 663,00	69 585 830,00	0,00	0,00	x	800 000,00	790 000,00	0,00	0,00	9 824 833,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			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	
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
Wykonanie 2012	-2 591 279,57	6 917 487,47	0,00	0,00	1 644 377,47	1 644 377,47	5 273 110,00	3 200 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 334 526,83	4 563 673,24	0,00	0,00	608 720,90	0,00	3 954 952,34	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	339 949,00	2 672 015,00	0,00	0,00	2 672 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	339 949,00	2 672 015,00	0,00	0,00	2 672 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 985 062,00	751 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751 926,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 107 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 610 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 178 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 658 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 892 258,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	z tego:		
					kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	3 717 675,00	3 717 675,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 226 185,46	4 226 185,46	337 487,34	337 487,34	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 011 964,00	3 011 964,00	337 487,34	337 487,34	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	3 011 964,00	3 011 964,00	337 487,34	337 487,34	0,00	0,00	0,00
2015	2 736 988,00	2 736 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 107 374,00	4 107 374,00	251 926,00	251 926,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 610 475,00	4 610 475,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 178 075,00	4 178 075,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 470 000,00	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 658 560,00	3 658 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 892 258,00	3 892 258,00	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 jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2012	32 884 999,54	0,00	3 549 556,36	5 193 933,83
Wykonanie 2013	32 613 766,42	0,00	5 705 422,35	6 314 143,25
Plan 3 kw. 2014	29 601 804,08	0,00	3 633 226,00	6 305 241,00
Wykonanie 2014	29 601 804,08	0,00	3 633 226,00	6 305 241,00
2015	27 616 742,00	0,00	4 905 158,00	4 905 158,00
2016	23 509 368,00	0,00	5 987 654,00	5 987 654,00
2017	18 898 893,00	0,00	7 310 776,00	7 310 776,00
2018	14 720 818,00	0,00	8 530 277,00	8 530 277,00
2019	11 250 818,00	0,00	9 885 085,00	9 885 085,00
2020	7 592 258,00	0,00	11 233 771,00	11 233 771,00
2021	3 892 258,00	0,00	12 512 129,00	12 512 129,00
2022	0,00	0,00	13 617 091,00	13 617 091,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności dłuższym niż 12 miesięcy, po uwzględnieniu wyłączeń		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności dłuższym niż 12 miesięcy, po uwzględnieniu wyłączeń		Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik, * jednoroczny)		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2012	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	0,00	7,46%	5,59%	0,00%	0,00%	9,6.1	9,7	9,7.1	
Wykonanie 2013		7,46%	0,00	7,31%	9,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014		5,91%	0,00	5,91%	6,45%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014		5,91%	0,00	5,91%	6,45%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015		5,83%	0,00	5,83%	8,67%	7,01%	7,01%	7,01%	TAK	TAK	
2016		7,84%	0,00	7,47%	7,47%	10,34%	8,04%	8,04%	TAK	TAK	
2017		8,41%	0,00	8,12%	8,12%	11,84%	8,49%	8,49%	TAK	TAK	
2018		7,55%	0,00	7,13%	7,13%	12,46%	10,28%	10,28%	TAK	TAK	
2019		6,39%	0,00	6,39%	6,39%	13,79%	11,55%	11,55%	TAK	TAK	
2020		5,98%	0,00	5,98%	5,98%	14,46%	12,70%	12,70%	TAK	TAK	
2021		5,57%	0,00	5,57%	5,57%	15,53%	13,57%	13,57%	TAK	TAK	
2022		5,62%	0,00	5,62%	5,62%	16,35%	14,59%	14,59%	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 majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							11.1	11.2				
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 2012	0,00	0,00	31 519 145,00	4 835 044,00	1 930 308,00	349 500,00	1 580 808,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	31 634 161,00	5 165 720,00	4 419 964,00	1 354 744,00	3 065 220,00	3 887 692,68	7 366 383,28	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	32 563 336,00	5 448 311,00	2 392 883,00	1 698 720,00	694 163,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	32 563 336,00	5 448 311,00	2 392 883,00	1 698 720,00	694 163,00	0,00	0,00	0,00		
2015	1 985 062,00	0,00	33 065 915,00	5 994 424,00	2 204 840,00	389 840,00	1 815 000,00	1 755 000,00	2 679 636,00	0,00		
2016	4 107 374,00	0,00	32 897 723,00	5 629 757,00	1 805 940,00	405 940,00	1 400 000,00	0,00	2 930 280,00	0,00		
2017	4 610 475,00	0,00	33 720 166,00	5 770 501,00	1 709 940,00	170 940,00	0,00	0,00	3 750 301,00	0,00		
2018	4 178 075,00	0,00	34 529 450,00	5 908 993,00	1 739 940,00	173 940,00	0,00	0,00	4 922 202,00	0,00		
2019	3 470 000,00	0,00	35 358 156,00	6 050 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 985 085,00	0,00		
2020	3 658 560,00	0,00	36 206 752,00	6 196 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 675 211,00	0,00		
2021	3 700 000,00	0,00	37 075 714,00	6 344 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 912 129,00	0,00		
2022	3 892 258,00	0,00	37 965 531,00	6 497 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 824 833,00	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											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2012	539 964,62	539 964,62	539 964,62	7 922 580,02	7 922 580,02	7 922 580,02	7 922 580,02	671 049,48	570 081,13	570 081,13		
Wykonanie 2013	271 455,99	271 455,99	271 455,99	6 339 520,64	6 339 520,64	6 339 520,64	6 339 520,64	456 707,88	390 298,26	390 298,26		
Plan 3 kw. 2014	389 166,00	389 166,00	389 166,00	2 540 187,00	2 540 187,00	2 540 187,00	2 540 187,00	380 728,00	380 728,00	380 728,00		
Wykonanie 2014	389 166,00	389 166,00	389 166,00	2 540 187,00	2 540 187,00	2 540 187,00	2 540 187,00	380 728,00	380 728,00	380 728,00		
2015	47 442,00	47 442,00	47 442,00	192 400,00	192 400,00	192 400,00	192 400,00	63 945,00	63 945,00	63 945,00		
2016	0,00	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	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		

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 poz. 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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		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		
Formula											
Wykonanie 2012	9 160 174,26	6 304 171,63	5 271 421,00	2 831 752,60	2 831 752,60	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00		
Wykonanie 2013	8 221 708,17	5 100 809,88	5 100 809,88	3 120 898,29	3 120 898,29	982 963,38	982 963,38	337 487,34	337 487,34		
Plan 3 kw. 2014	2 240 632,00	850 946,00	850 946,00	1 389 686,00	1 389 686,00	1 311 584,00	1 311 584,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	2 240 632,00	850 946,00	850 946,00	1 389 686,00	1 389 686,00	1 311 584,00	1 311 584,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		

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 powstające w związku z realizacją projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, 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 przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki 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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	337 487,34	337 487,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	751 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dtugu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	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 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 zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	3 717 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 226 185,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 011 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	3 011 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 736 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 855 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 410 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 878 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 658 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 892 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2012			
Wykonanie 2013			
Plan 3 kw. 2014			
Wykonanie 2014			
2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			

* 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 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. 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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 wieloletnich.

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

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Zuba

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Kolbuszowej
z dnia roku w uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2015-2022

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				5 328 363,00	2 204 840,00	1 805 940,00	170 940,00	173 940,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 909 163,00	1 815 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
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	148 840,00	164 940,00	170 940,00	173 940,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				937 200,00	148 840,00	164 940,00	170 940,00	173 940,00	0,00
1.1.1.1	Koszty utrzymania wniosku PSEAP w okresie realizacji i utrzymania eketów wniosku - Utrzymanie wniosku PSEAP w okresie realizacji i utrzymania eketów wniosku	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2011	2018	792 900,00	124 840,00	128 840,00	134 840,00	137 840,00	0,00
1.1.1.2	Utrzymanie efektu wniosku "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Kolbuszowa" - Świadczenie usługi dostępu do Internetu w 40 lokalizacjach na terenie Gminy Kolbuszowa	KOLBUSZOWA	2014	2018	144 300,00	24 000,00	36 100,00	36 100,00	36 100,00	0,00
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				4 391 163,00	2 056 000,00	1 641 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				482 000,00	241 000,00	241 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
4 355 660,00
1 140 660,00
3 215 000,00
658 660,00

658 660,00
526 360,00

132 300,00

0,00
0,00
0,00
0,00
3 697 000,00
482 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1.1	Systematyczne wykonywanie czynności eksploatacyjnych i konserwacyjnych, urządzeń oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kolbuszowa - Systematyczne wykonywanie czynności eksploatacyjnych i konserwacyjnych, urządzeń oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kolbuszowa	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2015	2016	482 000,00	241 000,00	241 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 909 163,00	1 815 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Weryni o salę gimnastyczną z zapleczem i łącznikiem oraz zespół przedszkola, w tym budowa sali gimnastycznej 12 m x 24 m przy Szkole Podstawowej w Weryni - Poprawa jakości kształcenia poprzez zwiększenie warunków rozwoju oraz dostępności dzieci do infrastruktury edukacyjnej i ułatwienie dostępu do zajęć sportowych	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2014	2016	3 705 000,00	1 755 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykup zabudowanej nieruchomości gruntowej położonej w Kolbuszowej przy ul. Plekarskiej, oznaczonej nr ewidencyjnym 1310/3 z przeznaczeniem na cele kultury - Nieruchomość zakupiona zostanie z przeznaczeniem na cele kultury	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2014	2016	204 163,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

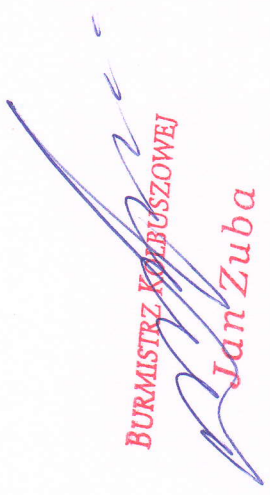
Limit zobowiązań	482 000,00
---------------------	------------

3 215 000,00	3 055 000,00
--------------	--------------

160 000,00

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Zuba





**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY KOLBUSZOWA NA LATA 2015-2022**

1. Wstęp

W „Objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2015-2022” 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 2011-2013 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2014. (uwzględniając realizacje za III kwartały roku 2014).

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 2013 r. poz. 86), 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 w latach 2015-2016 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. Założono, iż nie będą zaciągane przyszłe zobowiązania związane z funkcjonowaniem budżetu. 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 2015, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego, aktualizacja – październik 2014, analizę wskaźników wyliczonych dla jednostek samorządu terytorialnego w latach 2010-2012.

Założenia przyjęte do projektu budżetu Gminy Kolbuszowa na 2015 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 – 5,0%,

Zaprezentowany wariant założeń makroekonomicznych zakłada następujące kształtowanie się wskaźników makroekonomicznych przyjętych w prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa w horyzoncie najbliższych 5 lat (2015-2019) w następujący sposób:

Tabela 1: Założenia makroekonomiczne

	2015	2016	2017	2018	2019
Wskaźniki makroekonomiczne					
Inflacja średnioroczna	2,30%	2,30%	2,10%	2,50%	2,40%
Realny wzrost PKB	3,40%	3,70%	3,90%	4,00%	4,00%
Stopy procentowe dla PLN					
WIBOR 3M	1,98%	2,50%	3,0%	3,0%	3,0%

W kolejnych latach po 2015 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 2014 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 2011 r. w stosunku do wykonania 2010 r. wskazuje na wzrost 1,35 % dochodów tej grupy. W 2011 r. roku notowany wzrost o 34,35% Związane było to z opodatkowaniem mienia gminnego. W 2012 r. wzrost o 5,04 %. Wykonanie 2013 r. to 14,92 % wzrost w stosunku do 2012 r. Nałożenie na gminy obowiązku wprowadzeniem i rozliczania nowej opłaty, tzw. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Plan na rok 2014 – to wzrost o 5,82% natomiast rok 2015 zakłada kolejny wzrost w tej grupie o 6,86 %. Jest to związane ze zwiększoną stawką opłaty "śmieciowej", która to regulowana jest kwotami wydatków w tym zakresie. 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 oraz ze wzrostem stawek podatkowych wynikających z zakładanej średniorocznej inflacji.

Bazę wyjściową dla pozostałych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych stanowią planowane wpływy w budżecie 2015 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 2015 r., przyjęty zgodnie z pismami Ministerstwa Finansów z dnia z 13 października 2014 r. nr ST3/4820/16/2014.

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 2015 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 13 października 2014 r. nr ST3/4820/16/2014. 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 2015 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Podkarpackiego z dnia 24 października 2014 r. nr F-I.3110.21.2014, dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Gminy Kolbuszowa w 2015 r. oraz pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 23 października 2014 r. nr DTG.3101-12/14

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 kończący się okres rozliczania Funduszy Europejskich na lata 2007-2013 zgodnie z Narodową Strategią Spójności (NSS) oraz nową perspektywę finansową na lata 2014-2020, w budżecie Gminy Kolbuszowa na rok 2015 nie zaplanowano środków w ramach wdrażania funduszy unijnych: Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (EFRR), Europejskiego Funduszu Społecznego (EFS) oraz Funduszu Spójności.

Nierozliczone z 2014 r. dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej ujęte w 2015 r. to:

- rozbudowa, przebudowa drogi gminnej wewnętrznej wraz z przebudową zjazdu z drogi powiatowej nr 1215 R oraz budowa miejsc postojowych i chodnika w miejscowości Werynia;
- utwardzenie placu wraz z wyznaczeniem miejsc postojowych w miejscowości Domatków

Uprawdopodobnione dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej zostały założone w WPF w następujących wielkościach: w 2015 r. - 192 400,- 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 2022 roku wpływy ze sprzedaży majątku nie będą wykonane i będą kształtować się na poziomie zerowym.

W roku 2015 w ramach kwoty 800.000,- 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 np. sprzedaż budynku stanowiącego mienie gminne w Kupnie.

Lata 2016-2017 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 2015 r. wpływy na poziomie 100 000, zł.

2.3. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2014 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 2015-2022 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 33 065 915,- w 2015 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 2015 r. suma wydatków na ww. rozdziały to kwota 5.994.424,-

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 2015 kształtują się na poziomie 2 736 988,- 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 2015 roku założono przychody w wysokości 751 926,- zł.

Od 2016 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 %, plan na rok 2014 kształtuje się na poziomie 93,2 %. – a w założeniach na rok 2015 – 97,8 %

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 –18,2%, plan 2014 - 11,7%, w założeniach na rok 2015 – 7,0 %

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% plan na 2014 – 43,2 %, w założeniach na rok 2015 kształtuje się na poziomie 42,1 %.

Wskaźnik W_{Z6} – Obciążenia dochodów bieżących wydatkami bieżącymi i obsługą zadłużenia - w 2009 roku wynosił 95,0%, w 2010 – 101,6%, w 2011 – 100,0%, w 2012 - 103%, w roku 2013 -99,8 %, plan 2014 r. 101,2%, w założeniach roku 2015 kształtuje się na poziomie 98,2 %.

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ

Jan Zuba