

**/Projekt/  
UCHWAŁA Nr / /13  
Rady Miejskiej w Kolbuszowej  
z dnia 2013 r.**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kolbuszowa

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)

Rada Miejska w Kolbuszowej  
uchwala co następuje:

- § 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kolbuszowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 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. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 1 924 600 zł, w tym:
- wydatki bieżące, ogółem do kwoty: 642 200 zł, w tym:
    - 1) w 2014 r. do kwoty 115 840 zł,
    - 3) w 2015r. do kwoty 124 840 zł,
    - 4) w 2016 r. do kwoty 128 840 zł,
    - 5) w 2017 r. do kwoty 134 840 zł,
    - 6) w 2018 r. do kwoty 137 840 zł.
  - wydatki majątkowe , ogółem do kwoty: 1 282 400 zł, w tym:
    - 1) w 2014 r . do kwoty 1 282 400 zł

§ 4. 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, łącznie do kwoty 300 000 zł, w tym:

1) zawieranych na czas określony w zakresie dowozu dzieci do szkół

- do kwoty 300.000,- zł.

§ 5. 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych na czas określony w zakresie dowozu dzieci do szkół

- do kwoty 300.000,- zł

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kolbuszowej.

§ 7. Uchyla się Uchwałę Nr XVIII/196/12 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 27 stycznia 2012 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kolbuszowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2013 r.

BURMISTRZ KOLBUSZOWEJ  
  
Jan Zuba

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik Nr 1 do Projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kolbuszowa na rok 2013

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	69 747 674,00	60 379 563,00	255 000,00	255 000,00	9 368 111,00	1 200 000,00	8 148 111,00	8 148 111,00
2014	64 714 812,00	61 820 249,00	0,00	0,00	2 894 563,00	2 000 000,00	394 563,00	394 563,00
2015	66 496 458,00	63 983 958,00	0,00	0,00	2 512 500,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2016	68 063 816,00	66 543 316,00	0,00	0,00	1 520 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2017	69 679 305,00	69 138 505,00	0,00	0,00	540 800,00	0,00	0,00	0,00
2018	72 325 568,00	71 765 768,00	0,00	0,00	559 800,00	0,00	0,00	0,00
2019	74 856 963,00	74 277 570,00	0,00	0,00	579 393,00	0,00	0,00	0,00
2020	77 402 100,00	76 803 008,00	0,00	0,00	599 092,00	0,00	0,00	0,00
2021	79 878 967,00	79 260 704,00	0,00	0,00	618 263,00	0,00	0,00	0,00
2022	82 355 215,00	81 717 786,00	0,00	0,00	637 429,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:		
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wydatki bieżące na obsługę długu		odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
2013	69 647 674,00	57 865 698,00	56 105 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 000,00	1 750 000,00	11 781 976,00	4 374 335,00	347 129,00
2014	61 426 337,00	57 500 000,00	56 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	3 926 337,00	1 282 400,00	394 563,00
2015	63 489 974,00	60 149 390,00	58 949 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	3 340 584,00	0,00	0,00
2016	64 217 368,00	61 923 125,00	60 423 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 294 243,00	0,00	0,00
2017	65 367 830,00	63 233 703,00	61 933 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	2 134 127,00	0,00	0,00
2018	68 021 493,00	64 720 112,00	63 420 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	3 301 381,00	0,00	0,00
2019	70 086 963,00	66 292 195,00	64 942 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	3 794 768,00	0,00	0,00
2020	73 793 540,00	67 500 807,00	66 500 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	6 292 733,00	0,00	0,00
2021	76 787 470,00	68 896 827,00	68 096 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	7 890 643,00	0,00	0,00
2022	79 263 718,00	70 531 151,00	69 731 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	8 732 567,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
2013	100 000,00	2 513 865,00	3 666 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 666 186,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 288 475,00	4 320 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 006 484,00	3 834 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 846 448,00	4 620 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 311 475,00	5 904 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 304 075,00	7 045 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 770 000,00	7 985 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 608 560,00	9 302 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 091 497,00	10 363 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 091 497,00	11 186 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13))/[1]	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[7a1])/[1]	
2013	3 766 186,00	3 766 186,00	110 000,00	0,00	33 318 511,00	0,00	2 540 000,00	47,77%	44,13%	7,91%	7,75%	0,00
2014	3 288 475,00	3 288 475,00	0,00	0,00	30 030 036,00	0,00	0,00	46,40%	46,40%	6,94%	6,94%	0,00
2015	3 006 484,00	3 006 484,00	0,00	0,00	27 023 552,00	0,00	0,00	40,64%	40,64%	6,33%	6,33%	0,00
2016	3 846 448,00	3 846 448,00	0,00	0,00	23 177 104,00	0,00	0,00	34,05%	34,05%	7,86%	7,86%	0,00
2017	4 311 475,00	4 311 475,00	0,00	0,00	18 865 629,00	0,00	0,00	27,07%	27,07%	8,05%	8,05%	0,00
2018	4 304 075,00	4 304 075,00	0,00	0,00	14 561 554,00	0,00	0,00	20,13%	20,13%	7,75%	7,75%	0,00
2019	4 770 000,00	4 770 000,00	0,00	0,00	9 791 554,00	0,00	0,00	13,08%	13,08%	8,18%	8,18%	0,00
2020	3 608 560,00	3 608 560,00	0,00	0,00	6 182 994,00	0,00	0,00	7,99%	7,99%	5,95%	5,95%	0,00
2021	3 091 497,00	3 091 497,00	0,00	0,00	3 091 497,00	0,00	0,00	3,87%	3,87%	4,87%	4,87%	0,00
2022	3 091 497,00	3 091 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,73%	4,73%	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 upf									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 upf	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 upf (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze zważaniem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf po uwzględnieniu art. 244 upf (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf po uwzględnieniu art. 244 upf (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf po uwzględnieniu art. 244 upf (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 upf po uwzględnieniu art. 244 upf (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 upf	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 upf
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{[(1a)-[24]+(1c)]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]]}{[1]}$	[21]<=[20a]	[21]<=[20b]	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1]]}{[1]}$	[22]<=[20a]	[22]<=[20b]				
2013	5,32%	<b>8,02%</b>	8,02%	7,91%	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	7,75%	<b>TAK</b>	TAK	31 320 786,00	5 197 955,00	101 200,00	2 083 720,00
2014	9,77%	7,20%	<b>7,20%</b>	6,94%	TAK	<b>TAK</b>	6,94%	TAK	<b>TAK</b>	31 860 797,00	5 317 508,00	115 840,00	1 282 400,00
2015	8,77%	6,65%	<b>6,65%</b>	6,33%	TAK	<b>TAK</b>	6,33%	TAK	<b>TAK</b>	32 657 317,00	5 450 446,00	124 840,00	0,00
2016	8,26%	7,95%	<b>7,95%</b>	7,86%	TAK	<b>TAK</b>	7,86%	TAK	<b>TAK</b>	33 473 750,00	5 586 707,00	128 840,00	0,00
2017	8,47%	8,93%	<b>8,93%</b>	8,05%	TAK	<b>TAK</b>	8,05%	TAK	<b>TAK</b>	34 310 593,00	5 726 374,00	134 840,00	0,00
2018	9,74%	8,50%	<b>8,50%</b>	7,75%	TAK	<b>TAK</b>	7,75%	TAK	<b>TAK</b>	35 134 048,00	5 863 807,00	137 840,00	0,00
2019	10,67%	8,82%	<b>8,82%</b>	8,18%	TAK	<b>TAK</b>	8,18%	TAK	<b>TAK</b>	35 977 265,00	6 004 539,00	0,00	0,00
2020	12,02%	9,63%	<b>9,63%</b>	5,95%	TAK	<b>TAK</b>	5,95%	TAK	<b>TAK</b>	36 840 719,00	6 148 648,00	0,00	0,00
2021	12,97%	10,81%	<b>10,81%</b>	4,87%	TAK	<b>TAK</b>	4,87%	TAK	<b>TAK</b>	37 724 896,00	6 296 215,00	0,00	0,00
2022	13,58%	11,89%	<b>11,89%</b>	4,73%	TAK	<b>TAK</b>	4,73%	TAK	<b>TAK</b>	38 630 294,00	6 447 324,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz						
			w tym:						w tym:
			od spzoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
2013	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	3 288 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	3 006 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	3 846 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	4 311 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	4 304 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 608 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 091 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 091 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.



a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>4 169 370,00</b>	<b>1 924 600,00</b>	<b>4 109 520,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>792 900,00</b>	<b>642 200,00</b>	<b>743 400,00</b>
1.[b]	Koszty utrzymania wniosku PSEAPw okresie realizacji i utrzymania efektów wniosku - zabezpieczenie środków na utrzymanie efektów wniosku złożonego na realizację PSEAP w Gminie Kolbuszowa	2011	2018		Urząd Miejski w Kolbuszowej	792 900,00	642 200,00	743 400,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>3 376 470,00</b>	<b>1 282 400,00</b>	<b>3 366 120,00</b>
1.[m]	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Kolbuszowa - W ramach termomodernizacji planuje się wykonanie następujących inwestycji: 1) Przebudowa Miejskiego Domu Kultury w Kolbuszowej , 2) Przebudowa i rozbudowa budynku byłej szkoły w Nowej Wsi w celu zmiany sposobu użytkowania na przedszkole publiczne, 3) Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Kolbuszowej Dolnej, 4) Termomodernizacja budynku remizy OSP w Zarębkach, 5)Termomodernizacja budynku OSP Poręby Kupieńskie , 6) Termomodernizacja Budynku OSP Huta Przedborska, 7) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej (cz. stara) w Zarębkach,8) Instalacja solarna dla potrzeb łazienek dla sportowców w budynku Hotelowo - gastronomicznym przy ul. Wolskiej w Kolbuszowej położonego na dz. nr 1156/1:1180	2012	2014		Urząd Miejski w Kolbuszowej	3 376 470,00	1 282 400,00	3 366 120,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.			2013	2014	2015
		od	do						
	<b>Razem</b>						<b>2 184 920,00</b>	<b>1 398 240,00</b>	<b>124 840,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>						<b>101 200,00</b>	<b>115 840,00</b>	<b>124 840,00</b>
1.[b]	Koszty utrzymania wniosku PSEAPw okresie realizacji i utrzymania efektów wniosku - zabezpieczenie środków na utrzymanie efektów wniosku złożonego na realizację PSEAP w Gminie Kolbuszowa	2011	2018				101 200,00	115 840,00	124 840,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>						<b>2 083 720,00</b>	<b>1 282 400,00</b>	<b>0,00</b>
1.[m]	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Kolbuszowa - W ramach termomodernizacji planuje się wykonanie następujących inwestycji: 1) Przebudowa Miejskiego Domu Kultury w Kolbuszowej , 2) Przebudowa i rozbudowa budynku byłej szkoły w Nowej Wsi w celu zmiany sposobu użytkowania na przedszkole publiczne, 3) Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Kolbuszowej Dolnej, 4) Termomodernizacja budynku remizy OSP w Zarębkach, 5)Termomodernizacja budynku OSP Poręby Kupieńskie , 6) Termomodernizacja Budynku OSP Huta Przedborska, 7) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej (cz. stara) w Zarębkach,8) Instalacja solarna dla potrzeb łazienek dla sportowców w budynku Hotelowo - gastronomicznym przy ul. Wolskiej w Kolbuszowej położonego na dz. nr 1156/1:1180	2012	2014				2 083 720,00	1 282 400,00	

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2016	2017	2018		
		od	do						
	<b>Razem</b>				<b>128 840,00</b>	<b>134 840,00</b>	<b>137 840,00</b>		
	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>128 840,00</b>	<b>134 840,00</b>	<b>137 840,00</b>		
1.[b]	Koszty utrzymania wniosku PSEAPw okresie realizacji i utrzymania efektów wniosku - zabezpieczenie środków na utrzymanie efektów wniosku złożonego na realizację PSEAP w Gminie Kolbuszowa	2011	2018		128 840,00	134 840,00	137 840,00		
	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
1.[m]	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Kolbuszowa - W ramach termomodernizacji planuje się wykonanie następujących inwestycji: 1) Przebudowa Miejskiego Domu Kultury w Kolbuszowej , 2) Przebudowa i rozbudowa budynku byłej szkoły w Nowej Wsi w celu zmiany sposobu użytkowania na przedszkole publiczne, 3) Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego w Kolbuszowej Dolnej, 4) Termomodernizacja budynku remizy OSP w Zarębkach, 5)Termomodernizacja budynku OSP Poręby Kupieńskie , 6) Termomodernizacja Budynku OSP Huta Przedborska, 7) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej (cz. stara) w Zarębkach,8) Instalacja solarna dla potrzeb łazienek dla sportowców w budynku Hotelowo - gastronomicznym przy ul. Wolskiej w Kolbuszowej położonego na dz. nr 1156/1:1180	2012	2014						

b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno prywatnego (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016	2017
		od	do						
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.			2013	2014	2015
		od	do						
	Razem						0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00



2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.			2013	2014	2015
		od	do						
	Razem						0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

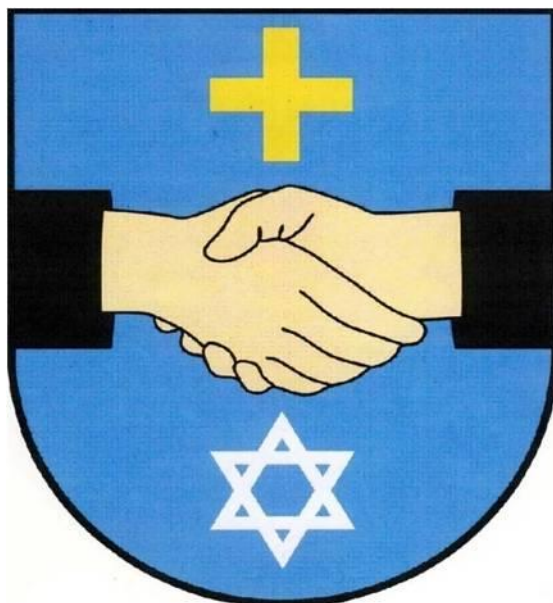
L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.			2013	2014	2015
		od	do						
	Razem						0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE  
FINANSOWEJ  
GMINY KOLBUSZOWA NA LATA 2013-2022**

**SPIS TREŚCI**

<b>1. Wstęp .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej .....</b>	<b>4</b>
2.1. Założenia makroekonomiczne .....	4
2.2. Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu .....	5
2.3. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu .....	7
2.4. Przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.....	8
2.5. Analiza wybranych wskaźników .....	8

## 1. Wstęp

---

W „Objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2013-2022” 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 2008-2011 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2013. (uwzględniając realizacje za III kwartały roku 2012).

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.

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

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

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

Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w wydatkach bieżących wyodrębniono:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
2. 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 2013-2014 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 kredyty będą zaciągane do 2013 r. włącznie. Od 2014 r. przyjęto przychody z kredytów na poziomie zerowym.

## 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 2013, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego, analizę wskaźników wyliczonych dla jednostek samorządu terytorialnego w latach 2009-2011.

Założenia przyjęte do projektu budżetu Gminy Kolbuszowa na 2013 r. bazują na następujących wskaźnikach makroekonomicznych – realna dynamika wzrostu PKB – 2,9%, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 2,7%, realny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej – 2,0%,

Zaprezentowany wariant założeń makroekonomicznych zakłada następujące kształtowanie się wskaźników makroekonomicznych przyjętych w prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa w horyzoncie najbliższych 5 lat (2013-2017) w następujący sposób:

**Tabela 1: Założenia makroekonomiczne**

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Wskaźniki makroekonomiczne</b>					
Inflacja średnioroczna	<b>2.70%</b>	2.30%	2.50%	2,50%	2,50%
Realny wzrost PKB	<b>2,90 %</b>	2,50%	3,50%	4,00%	3,90%
<b>Stopy procentowe dla PLN</b>					
WIBOR 3M	<b>4,70%</b>	4,50%	4,50%	4,50%	4,50%

W latach po 2017 założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

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 skarbowa.

W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna co wynikało ze zmienności bazy objętej opodatkowaniem. Porównanie wykonania 2009 r. w stosunku do wykonania 2008 r. wskazuje na niespełna 1,02 % spadek dochodów tej grupy. W 2010 r. roku notowany spadek o blisko 1,01 %, a w 2011 r. wzrost 22,8 %. Związane było to z opodatkowaniem mienia gminnego. Przewidywane wykonanie 2012 r. to 5,3% wzrost w stosunku do 2011 r. Rok 2013 – to spadek o 1,03 %.

Kolejne lata wskazują na dalszy wzrost dochodów w tej grupie przede wszystkim za sprawą założonego wzrostu wpływów w podatku od nieruchomości.

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 2014 r. W kolejnych latach założono, iż dochody z ww. tytułów będą wzrastać o wskaźnik PKB.

### **UDZIAŁY WE WPLYWACH Z PODATKUDOCHODOWEGO 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 2013 r., przyjęty zgodnie z pismami Ministerstwa Finansów z dnia z 10 października 2012 r. nr ST3/4820/9/2012/1374.



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 2013 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 10 października 2012 r. nr ST3/4820/9/2012/1374.

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 2013 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Podkarpackiego z dnia 23 października 2012 r. nr F-I.3110.21.2012, dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Gminy Kolbuszowa w 2013 r. oraz pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 22 października 2012 r. nr DTG.3101-13/12

## **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.

Na uwagę zasługuje poziom uprawdopodobnionych dotacji na inwestycje ze środków Unii Europejskiej, na dofinansowanie następujących projektów:

1. Zadania ujęte w budżecie 2013 po stronie wydatków, które w 2013 **zostaną dofinansowane** ze środków budżetu UE to:
  - *uzbrojenie terenów inwestycyjnych przy ulicy św. Brata Alberta i Topolowej w Kolbuszowej,*
  - *PSeAp – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej,*

Uprawdopodobnione dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej zostały założone w WPF w następujących wielkościach: w 2013 r. 8 148 111,- , w 2014 r. 394 563,-.

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 2017 do 2022 roku wpływy ze sprzedaży majątku nie będą wykonane i będą kształtować się na poziomie zerowym.

## **PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI**

W zakresie dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności założono w 2013 r. poziom 20 000, zł.

### **2.3. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu**

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2013 r. Prognozę wydatków oparto na założeniu 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 2014-2022 założono ograniczanie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na realizację bogatego pakietu inwestycyjnego.

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 31 144 474,- w 2013 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 2013 r. suma wydatków na ww. rozdziały to kwota 5 197 955,-

## **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 pożyczek.

Do kredytów nowych, planowanych do zaciągnięcia w 2013 r. przyjęto kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 3 666 186,-

Od 2014 r. nie założono przychodów z kredytów.

## **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 – plan 85,1 %, w założeniach roku 2013 kształtuje się na poziomie 86,6%.

**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 – plan -21,4%, w założeniach roku 2013 kształtuje się na poziomie 16,7%.

### **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 – plan 42,8%, w założeniach roku 2013 kształtuje się na poziomie 44,2%.

**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 plan- 105 %, w założeniach roku 2013 kształtuje się na poziomie 105,3%.