

**U C H W A Ł A Nr XXXIV/426/16**

**Rady Miejskiej w Kolbuszowej**

**z dnia 28 grudnia 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 315 535,- zł, w tym:
- wydatki bieżące, ogółem do kwoty 211 535,- zł w tym:
    - 1) w 2018 r. do kwoty 211 535,- 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 zawieranych na czas określony,

łącznie do kwoty 7 000 000 zł:

- w 2018 roku do kwoty 3 500 000,- zł
- w 2019 roku do kwoty 3 500 000,- zł

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kolbuszowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony, łącznie do kwoty 7 000 000,- zł:

- w 2018 roku do kwoty 3 500 000,- zł
- w 2019 roku do kwoty 3 500 000,- 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.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXXIV/426/16 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 28 grudnia 2016 r.  
z dnia 2016-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2017	88 710 947,00	87 433 421,00	13 466 255,00	700 000,00	15 375 121,00	12 250 000,00	24 819 955,00	25 857 062,00	1 277 526,00	311 064,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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
2017	88 710 947,00	81 076 695,00	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 <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	0,00	4 430 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 430 475,00	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
2019	3 980 000,00	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
2021	4 100 000,00	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
2023	3 361 360,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	4 430 475,00	4 430 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 075 254,00	0,00	6 356 726,00	6 356 726,00
2018	4 183 074,00	4 183 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 892 180,00	0,00	8 249 119,00	8 249 119,00
2019	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 912 180,00	0,00	9 971 404,00	9 971 404,00
2020	4 158 560,00	4 158 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 753 620,00	0,00	11 539 073,00	11 539 073,00
2021	4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 653 620,00	0,00	13 001 665,00	13 001 665,00
2022	4 292 260,00	4 292 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 361 360,00	0,00	14 442 801,00	14 442 801,00
2023	3 361 360,00	3 361 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	15 644 798,00	15 644 798,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 796 009,00	16 796 009,00

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

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	6,23%	6,23%	0,00	6,23%	7,52%	7,66%	7,62%	TAK	TAK
2018	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	9,29%	7,43%	7,38%	TAK	TAK
2019	5,37%	5,37%	0,00	5,37%	10,77%	7,65%	7,61%	TAK	TAK
2020	5,16%	5,16%	0,00	5,16%	11,79%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2021	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	12,81%	10,62%	10,62%	TAK	TAK
2022	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	13,74%	11,79%	11,79%	TAK	TAK
2023	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	14,41%	12,78%	12,78%	TAK	TAK
2024	1,78%	1,78%	0,00	1,78%	14,99%	13,65%	13,65%	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							
		Spłaty 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 kontynuowane 12)	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
2017	0,00	0,00	35 306 654,00	6 863 178,00	352 340,00	252 340,00	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	315 535,00	211 535,00	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 spłaty 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	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
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
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

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 co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
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
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

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 samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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 długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
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 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatykne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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.

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXXIV/426/16 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 28 grudnia 2016 r.  
z dnia 2016-12-28

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)				1 361 540,92	352 340,00	315 535,00	0,00	0,00	315 535,00
1.a	- wydatki bieżące				1 057 540,92	252 340,00	211 535,00	0,00	0,00	211 535,00
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:				1 054 134,92	252 340,00	208 129,00	0,00	0,00	208 129,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 054 134,92	252 340,00	208 129,00	0,00	0,00	208 129,00
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
1.1.1.3	ERASMUS + - Uczenie się i aktywność sportowa na świeżym powietrzu	Zespół Szkół Specjalnych w Kolbuszowej Dolnej	2016	2018	116 934,92	81 400,00	34 189,00	0,00	0,00	34 189,00
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
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 autmatyzację 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 autmatyzację procesu wypożyczeń	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2016	2018	304 000,00	100 000,00	104 000,00	0,00	0,00	104 000,00

*Załącznik Nr 3 do Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2017-2024*



# **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**

### **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 Rozwoju i 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
<b>Wskaźniki makroekonomiczne</b>					
<b>Inflacja średnioroczna</b>	1,30%	1,80%	2,20%	2,50%	2,50%
<b>Realny wzrost PKB</b>	3,90%	3,80%	3,90%	3,90%	3,70%
<b>Stopy procentowe dla PLN</b>					
<b>WIBOR 3M</b>	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. 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 Ministra Rozwoju i 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 Rozwoju i Finansów.

#### **SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA**

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2017 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministerstwa Rozwoju 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 311 064- 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 umożliwia uzyskanie dochodów z tytułu sprzedaży działek budowlanych pod budownictwo mieszkaniowe i produkcyjne.

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

Dodatkowo planowana jest sprzedaż 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 użytkownika 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 35 306 654,- 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<sub>22</sub> – 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<sub>25</sub> – 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 - 2016-2018 – „ERASMUS + „ Uczenie się i aktywność sportowa na świeżym powietrzu „  
Celem przedsięwzięcia jest organizowanie zajęć sportowych na świeżym powietrzu oraz wyjazdów zagranicznych dla uczniów Zespołu Szkół Specjalnych w Kolbuszowej Dolnej. Erasmus+ jest programem UE na rzecz kształcenia, szkolenia, młodzieży i sportu na lata 2014-2020
4. 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.

Wydatki bieżące zaplanowane w 2018 r. reguluje Umowa dotycząca dofinansowania zadania i złożony uprzednio wniosek przez Zleceniobiorcę regulujący zabezpieczenie wkładu własnego na wydatki majątkowe i wydatki bieżące.



