

**U C H W A Ł A Nr XVIII/222/20**

**Rady Miejskiej w Kolbuszowej**

**z dnia 28 stycznia 2020 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa  
na lata 2020-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U.2019. poz. 506 t.j.) art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 j.t.)

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

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolbuszowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2030, 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 10 921 507,- zł, w tym:
- wydatki bieżące, ogółem do kwoty 21 507,- zł w tym:
    - 1) w 2021 r. do kwoty 21 507,- zł,
  - wydatki majątkowe, ogółem do kwoty 10 900 000,- zł w tym:
    - 1) w 2021 r. do kwoty 7 000 000 ,- zł,
    - 2) w 2022 r. do kwoty 3 900 000,- 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 10 000 000,-  
zł:

- w 2021 roku do kwoty 5 000 000,- zł
- w 2022 roku do kwoty 5 000 000,- zł

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

- w 2021 roku do kwoty 5 000 000,- zł
- w 2022 roku do kwoty 5 000 000,- zł,

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kolbuszowej.

§ 9. Uchyla się Uchwałę Nr IV/38/18 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2019-2029 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2020 r.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Kolbuszowej  
mgr inż. Krzysztof Aleksander Wilk

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/222/20 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 28 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2020 - 2030

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:									
			z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	96 196 758,82	92 041 061,69	13 766 144,00	1 115 532,53	24 943 335,00	30 534 702,61	21 681 347,55	11 216 721,08	4 155 697,13	763 666,58	3 317 705,76	
Wykonanie 2018	106 303 311,00	98 041 195,11	16 089 845,00	955 444,04	25 365 210,00	33 024 754,07	22 605 942,00	11 348 326,67	8 262 115,89	971 344,19	755 213,99	
Plan 3 kw. 2019	113 417 269,09	103 643 099,78	17 891 719,00	1 000 000,00	26 087 738,00	31 905 594,39	26 758 048,39	14 409 914,00	9 774 169,31	1 146 477,00	8 433 402,00	
Wykonanie 2019	114 547 019,95	107 242 594,13	18 060 899,00	1 470 688,03	26 168 013,00	36 987 947,89	24 555 046,21	11 835 141,50	7 304 425,82	1 324 803,25	5 884 586,69	
2020	128 554 439,32	112 117 560,32	19 474 255,00	1 000 000,00	27 120 027,00	37 045 209,00	27 478 069,32	12 535 368,32	16 436 879,00	575 000,00	15 711 879,00	
2021	130 063 060,00	118 052 265,00	20 837 453,00	1 050 000,00	28 042 108,00	38 013 125,00	30 109 579,00	13 020 000,00	12 010 795,00	2 000 000,00	10 010 795,00	
2022	123 798 783,00	120 628 783,00	22 296 075,00	1 102 500,00	28 967 497,00	39 267 558,00	28 995 153,00	13 671 000,00	3 170 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2023	129 951 452,00	129 571 452,00	23 856 800,00	1 157 625,00	29 865 490,00	40 484 852,00	34 206 685,00	14 354 550,00	380 000,00	200 000,00	0,00	
2024	136 322 787,00	136 222 787,00	25 526 776,00	1 215 506,00	30 761 455,00	41 699 398,00	37 019 652,00	15 072 278,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2025	143 315 557,00	143 215 557,00	27 313 650,00	1 276 282,00	31 684 298,00	42 950 380,00	39 990 947,00	15 825 891,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2026	150 667 289,00	150 567 289,00	29 225 606,00	1 340 096,00	32 634 827,00	44 238 891,00	43 127 869,00	16 617 186,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	158 296 410,00	158 296 410,00	31 271 398,00	1 407 100,00	33 581 237,00	45 521 819,00	46 514 855,00	17 448 045,00	0,00	0,00	0,00	
2028	166 422 292,00	166 422 292,00	33 460 396,00	1 477 455,00	34 521 512,00	46 796 430,00	50 166 499,00	18 320 448,00	0,00	0,00	0,00	
2029	174 965 304,00	174 965 304,00	35 802 624,00	1 551 328,00	35 453 593,00	48 059 934,00	54 097 825,00	19 236 470,00	0,00	0,00	0,00	
2030	183 946 856,00	183 946 856,00	38 308 807,00	1 628 895,00	36 410 840,00	49 357 552,00	58 240 762,00	20 198 293,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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>
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2017	95 375 540,64	84 655 709,67	36 706 546,91	0,00	0,00	686 327,49	0,00	0,00	10 719 830,97	9 748 036,41	971 794,83	
Wykonanie 2018	108 970 639,71	91 469 570,40	40 092 394,55	0,00	0,00	709 650,17	0,00	0,00	17 501 069,31	15 258 248,57	2 242 820,74	
Plan 3 kw. 2019	126 300 441,35	103 214 119,09	42 966 696,45	2 132 914,00	2 132 914,00	1 010 000,00	0,00	0,00	23 086 322,26	10 571 997,00	752 200,00	
Wykonanie 2019	123 450 572,76	104 584 446,09	42 966 696,45	0,00	0,00	857 469,98	0,00	55 707,75	18 866 126,67	10 571 997,00	752 200,00	
2020	133 054 439,32	107 401 107,48	45 209 486,48	179 169,00	179 169,00	1 010 000,00	0,00	50 000,00	25 653 331,84	25 148 331,84	255 000,00	
2021	125 067 358,00	105 000 000,00	0,00	176 131,00	176 131,00	1 000 000,00	0,00	45 000,00	20 067 358,00	10 010 795,00	250 000,00	
2022	118 435 821,17	107 625 000,00	0,00	173 158,00	173 158,00	900 000,00	0,00	40 000,00	10 810 821,17	2 660 632,00	250 000,00	
2023	124 814 390,00	110 315 625,00	0,00	170 185,00	170 185,00	750 000,00	0,00	35 000,00	14 498 765,00	0,00	0,00	
2024	131 270 077,00	113 073 515,00	0,00	161 914,00	161 914,00	650 000,00	0,00	30 000,00	18 196 562,00	0,00	0,00	
2025	139 105 105,90	115 900 353,00	0,00	153 729,00	153 729,00	500 000,00	0,00	25 000,00	23 204 752,90	0,00	0,00	
2026	146 768 955,00	118 797 862,00	0,00	150 960,00	150 960,00	350 000,00	0,00	20 000,00	27 971 093,00	0,00	0,00	
2027	154 440 566,00	121 767 809,00	0,00	184 806,00	184 806,00	250 000,00	0,00	15 000,00	32 672 757,00	0,00	0,00	
2028	162 618 215,44	124 812 004,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	10 000,00	37 806 211,44	0,00	0,00	
2029	171 580 304,00	127 932 230,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	5 000,00	43 648 074,00	0,00	0,00	
2030	181 442 594,00	131 130 612,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 311 982,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>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>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	821 218,18	0,00	5 924 184,49	5 127 475,00	0,00	0,00	0,00	796 709,49	0,00
Wykonanie 2018	-2 667 328,71	0,00	9 787 538,47	7 472 610,80	0,00	0,00	0,00	2 314 927,67	0,00
Plan 3 kw. 2019	-12 883 172,26	0,00	17 483 083,66	14 515 948,00	0,00	0,00	0,00	2 922 135,66	2 922 135,66
Wykonanie 2019	-8 903 552,81	0,00	15 136 659,52	12 214 523,86	5 959 916,65	0,00	0,00	2 922 135,66	2 922 135,66
2020	-4 500 000,00	0,00	9 444 262,00	9 444 262,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 995 702,00	4 995 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 362 961,83	5 362 961,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 137 062,00	5 137 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 052 710,00	5 052 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 210 451,10	4 210 451,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 898 334,00	3 898 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 855 844,00	3 855 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 804 076,56	3 804 076,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 504 262,00	2 504 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	4 430 475,00	4 430 475,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 198 074,10	4 198 074,10	15 000,00	0,00	15 000,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	45 000,00	0,00	4 554 911,00	4 554 911,00	478 420,00	0,00	478 420,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 554 911,00	4 554 911,00	424 911,00	0,00	424 911,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 944 262,00	4 944 262,00	455 702,00	0,00	455 702,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 995 702,00	4 995 702,00	455 702,00	0,00	455 702,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 362 961,83	5 362 961,83	455 702,00	0,00	455 702,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 137 062,00	5 137 062,00	590 702,00	0,00	590 702,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 052 710,00	5 052 710,00	917 710,00	0,00	917 710,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 210 451,10	4 210 451,10	412 377,00	0,00	412 377,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 898 334,00	3 898 334,00	198 334,00	0,00	198 334,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 855 844,00	3 855 844,00	198 334,00	0,00	198 334,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 804 076,56	3 804 076,56	99 166,00	0,00	99 166,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 385 000,00	3 385 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 504 262,00	2 504 262,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	26 772 253,93	0,00	7 385 352,02	8 182 061,51	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	30 046 790,63	0,00	6 571 624,71	8 886 552,38	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	40 007 827,63	0,00	428 980,69	3 351 116,35	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	37 706 403,49	0,00	2 658 148,04	5 580 283,70	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 206 403,49	0,00	4 716 452,84	4 716 452,84	
2021	x	x	x	x	0,00	37 210 701,49	0,00	13 052 265,00	13 052 265,00	
2022	x	x	x	x	0,00	31 847 739,66	0,00	13 003 783,00	13 003 783,00	
2023	x	x	x	x	0,00	26 710 677,66	0,00	19 255 827,00	19 255 827,00	
2024	x	x	x	x	0,00	21 657 967,66	0,00	23 149 272,00	23 149 272,00	
2025	x	x	x	x	0,00	17 447 516,56	0,00	27 315 204,00	27 315 204,00	
2026	x	x	x	x	0,00	13 549 182,56	0,00	31 769 427,00	31 769 427,00	
2027	x	x	x	x	0,00	9 693 338,56	0,00	36 528 601,00	36 528 601,00	
2028	x	x	x	x	0,00	5 889 262,00	0,00	41 610 288,00	41 610 288,00	
2029	x	x	x	x	0,00	2 504 262,00	0,00	47 033 074,00	47 033 074,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	52 816 244,00	52 816 244,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,44%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	3,20%	3,40%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	6,23%	6,89%	x	x	x	x
2020	7,26%	7,86%	7,28%	9,11%	10,27%	TAK	TAK
2021	6,87%	17,58%	18,83%	7,04%	8,20%	TAK	TAK
2022	7,09%	17,09%	16,60%	9,84%	11,00%	TAK	TAK
2023	5,91%	22,46%	21,84%	14,24%	14,24%	TAK	TAK
2024	5,03%	25,18%	24,60%	19,09%	19,09%	TAK	TAK
2025	4,26%	27,74%	x	21,01%	21,01%	TAK	TAK
2026	3,79%	30,21%	x	17,30%	17,73%	TAK	TAK
2027	3,45%	32,61%	x	21,16%	21,16%	TAK	TAK
2028	3,21%	34,91%	x	24,70%	24,70%	TAK	TAK
2029	2,74%	37,14%	x	27,17%	27,17%	TAK	TAK
2030	1,90%	39,28%	x	30,04%	30,04%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	205 704,46	205 704,46	205 704,46	2 048 117,00	2 048 117,00	2 048 117,00	346 076,72	346 076,72	205 704,46
Wykonanie 2018	897 613,71	897 613,71	897 613,71	6 790 938,99	6 790 938,99	6 790 938,99	145 091,74	145 091,74	115 253,42
Plan 3 kw. 2019	469 623,61	469 623,61	469 623,61	6 238 742,00	6 238 742,00	6 238 742,00	1 329 673,00	1 329 673,00	1 085 003,00
Wykonanie 2019	469 623,61	469 623,61	469 623,61	6 238 742,00	6 773 381,61	6 773 381,61	1 329 673,00	1 329 673,00	1 085 003,00
2020	293 760,00	293 760,00	293 760,00	11 860 761,00	11 860 761,00	11 860 761,00	467 145,00	467 145,00	455 655,00
2021	0,00	0,00	0,00	10 010 795,00	10 010 795,00	10 010 795,00	21 507,00	21 507,00	21 507,00
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	3 938 835,00	3 938 835,00	2 048 117,00	3 682 741,50	608 041,50	3 074 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	11 655 367,20	11 655 367,20	5 586 105,37	6 756 173,56	30 778,91	6 725 394,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	10 571 997,00	10 571 997,00	6 027 993,00	5 998 800,00	1 248 800,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	10 571 997,00	10 571 997,00	6 027 993,00	6 018 418,00	1 268 418,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	15 750 499,00	15 750 499,00	4 155 497,00	7 854 434,00	42 524,00	7 811 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	17 255 897,00	17 255 897,00	10 010 795,00	7 021 507,00	21 507,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 900 000,00	3 900 000,00	2 660 632,00	3 900 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	4 430 475,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	4 198 074,10	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	4 599 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	4 554 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	4 944 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 985 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	5 352 961,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	5 127 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	5 042 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	4 110 451,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	2 498 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	2 455 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 804 076,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Kolbuszowej  
mgr inż. Krzysztof Aleksander Wala

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVIII/222/20 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 28 stycznia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2020 - 2030

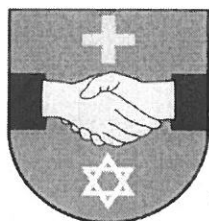
kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 822 681,00	7 854 434,00	7 021 507,00	3 900 000,00	0,00	10 921 507,00
1.a	- wydatki bieżące				64 031,00	42 524,00	21 507,00	0,00	0,00	21 507,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 758 650,00	7 811 910,00	7 000 000,00	3 900 000,00	0,00	10 900 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				18 822 681,00	7 854 434,00	7 021 507,00	3 900 000,00	0,00	10 921 507,00
1.1.1	- wydatki bieżące				64 031,00	42 524,00	21 507,00	0,00	0,00	21 507,00
1.1.1.1	ERASMUS + "Bawimy się razem" - ERASMUS + - "Bawimy się razem" to projekt polegający na na organizowaniu wyjazdów zagranicznych dla uczniów Szkoły Podstawowej w Kupnie. Erasmus+ jest programem UE na rzecz kształcenia, szkolenia, młodzieży i sportu na lata 2014-2020	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kupnie	2019	2021	64 031,00	42 524,00	21 507,00	0,00	0,00	21 507,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 758 650,00	7 811 910,00	7 000 000,00	3 900 000,00	0,00	10 900 000,00
1.1.2.1	Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PKA - Budowa parkingów, budowa dojeżdż(chodników) i dróg dojazdowych do przystanków kolejowych	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2017	2022	6 746 740,00	2 400 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	4 300 000,00
1.1.2.2	Ograniczenie problemów społecznych i gospodarczych w Gminie Kolbuszowa poprzez nadanie nowych funkcji lub przywrócenie funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia" - Celem jest nadanie nowych funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia w Gminie Kolbuszowa	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2019	2022	8 900 000,00	4 200 000,00	3 850 000,00	850 000,00	0,00	4 700 000,00
1.1.2.3	Poprawa jakości środowiska poprzez rozwój terenów zieleni na obszarze miasta Kolbuszowa - Celem jest poprawa jakości środowiska: 1) Skwer miejski w ramach zagospodarowania terenów wzdłuż rzeki Nil, 2) Ukształtowanie terenu i zieleni wokół budynku Domu Pobytu Dziennego Seniora w Kolbuszowej, 3) Utworzenie Parku Niepodległości przy ul. Astrowej.	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2019	2022	3 111 910,00	1 211 910,00	1 000 000,00	900 000,00	0,00	1 900 000,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Kolbuszowej

mgr inż. Krzysztof Aleksander Wilk

*Załącznik Nr 3 do Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2020-2030*



## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOLBUSZOWA NA LATA 2020-2030**

---

# 1. Wstęp

---

W „Objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2020-2030” 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 2017-2018, plan 2019 r. oraz planowanych do zrealizowania w 2020 r. (uwzględniając realizację do grudnia 2019 r.).

Dokonano analizy wskaźników do oceny sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego określone 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 (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.) zmienionego Rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U z 2019 r. poz. 1903)

w analizie zostały dołączone objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z art. 226 ust. 2a uofp.

Dochody i wydatki budżetowe zostały ujęte w grupach z przypisanymi wartościami w poszczególnych latach . W Wieloletniej Prognozie Finansowej wyróżniono następujące grupy dochodów bieżących:

- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (PIT, CIT);
- Subwencja ogólna z budżetu państwa;
- Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- Pozostałe dochody bieżące; w tym:
  - z podatku od nieruchomości;
- Dotacje i środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;

W wydatkach bieżących wyodrębniono:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji,
- wydatki na obsługę długu.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto wielkości dochodów:

- ze sprzedaży majątku gminy,
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

W zakresie wydatków majątkowych wyodrębniono:

- Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza na rok 2020 uwzględnia dotacje na inwestycje w związku z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych z Unii Europejskiej w kwotach planowanych wpływów określonych 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 2020 roku planuje się wsparcie budżetu kredytem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz kredyt lub pożyczkę na finansowanie wkładu własnego w realizowanych projektach dofinansowanych ze środków z Unii Europejskiej na planowany deficyt. W kolejnych latach planowane jest co roku wykazywanie nadwyżki budżetowej, która w założeniach zabezpieczy planowane rozchody budżetowe.

## **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 sporządzenia WPF dokumenty: Założenia Projektu Budżetu Państwa na rok 2020 – Rady Ministrów, Wytyczne Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego, Wskaźniki do oceny sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego w latach 2015-2017.

Założenia przyjęte do projektu budżetu Gminy Kolbuszowa na 2020 r. bazują na następujących wskaźnikach makroekonomicznych:

- wzrost gospodarczy (PKB): 3,7 %,
- inflacja (CPI): 2,5%,
- wynagrodzenia: 6%,
- stopa procentowa (WIBOR 3M): 1,72%,

oraz danych wskaźnikowych określonych w oparciu o wartości zrealizowanych budżetów z lat 2017-2018 tj.:

- udziały w PIT: 7%,
- podatek od nieruchomości : 5%,



- marża bankowa (zaciągnięte kredyty): 0,8%

Zaprezentowany wariant założeń makroekonomicznych zakłada następujące kształtowanie się wskaźników makroekonomicznych przyjętych w prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa w horyzoncie najbliższych 10 lat (2020-2030) w następujący sposób:

**Tabela 1: Założenia makroekonomiczne**

Wskaźniki makroekonomiczne	2020	2021	2022	2023	2024
Inflacja średnioroczna	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Realny wzrost PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%
Stopy procentowe (WIBOR 3M)	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%	1,72%

W kolejnych latach po 2020 roku założenia odnośnie inflacji (CPI) oraz wzrostu gospodarczego (PKB) przyjęto na poziomie zgodnym z Wytycznymi Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja – październik 2019 oraz danych zawartych w Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego - listopad 2019 r.

Przyjęte założenia makroekonomiczne w zasadniczy sposób wpływają na wyniki prognozy finansowej. Wskaźniki realnego PKB oraz wpływają bezpośrednio na prognozowane zmiany poziomu dochodów i wydatków budżetu Gminy Kolbuszowa, a stopy procentowe WIBOR 3M 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.

### **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. Dla potrzeb planu w kolejnych latach prognozy przyjęto wartość 7% - PIT, 5% - CIT.

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2020 r., przyjęty zgodnie z pismami Ministra Finansów z dnia z 15 października 2019 r. nr ST3.4750.31.2019.

W kolejnych latach założono, iż wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) będą zależne od wskaźników makroekonomicznych założonych przez Ministerstwo Finansów, Inwestycji i Rozwoju oraz wskaźników dotyczących wynagrodzeń (dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, płaca minimalna), jak również rynku pracy (stopa bezrobocia, stopa aktywności zawodowej).

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

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2020 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów z dnia 15 października 2019 r. nr ST3.4750.31.2019. W dłuższej perspektywie ustalono prognozowany wzrost na poziomie wzrostu PKB.

### **DOCHODY Z DOTACJI I ŚRODKÓW PRZEZNACZONYCH NA CELE BIEŻĄCE**

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały oszacowane w latach następnych na poziomie wzrostu PKB. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2020 i 2021 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Podkarpackiego z dnia 24 października 2019 r. nr F-I.3110.16.2019, dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Gminy Kolbuszowa w 2020 r. oraz pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 22 października 2019 r. nr DTG.3112-15/19.

### **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE, w tym: podatek od nieruchomości**

Pozostałe dochody bieżące stanowią różnicę dochodów bieżących budżetu i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (PIT, CIT), subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Są to źródła dochodów własnych gminy takie jak: podatki i opłaty lokalne, (w tym podatek od nieruchomości).

Bazą wyjściową do prognozy poziomu pozostałych dochodów bieżących stanowią wpływy w budżecie za rok 2019. W kolejnych latach prognozy założono, iż dochody z tego tytułu będą wzrastać na poziomie 5%. Wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości będzie wynikiem przede wszystkim wzrostu stawek podatkowych oraz wzrostu podstaw opodatkowania w związku z realizacją inwestycji na terenie Gminy Kolbuszowa.

## **DOCHODY MAJĄTKOWE**

### **DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU**

Dokonano oceny posiadanej przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia.

W roku 2020 w ramach kwoty 575 000,- zł zabezpieczonej w budżecie planowana jest sprzedaż działek budowlanych mieszkaniowych oraz działek przeznaczonych do oddania w wieczyste użytkowanie nieruchomości.

Wpływy w kolejnych latach ze sprzedaży majątku związane są z dalszym rozwojem i powstawaniem osiedla mieszkaniowo-produkcyjnego na ul. Św. Brata Alberta i Topolowej w Kolbuszowej.

### **DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE**

Pozycja ta zawiera dotacje celowe z budżetu państwa oraz środki przeznaczone 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.

W związku z założeniami do nowej perspektywy finansowej 2014-2020 oraz przyjętej Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Kolbuszowa na lata 2014-2020, co w konsekwencji skutkowało podpisaniem umów na dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Funduszu Dróg Samorządowych, w budżecie Gminy Kolbuszowa na rok 2020 zaplanowano środki Unii Europejskiej, Budżetu Państwa oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

- „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PKA - Budowa parkingów, budowa dojazdów (chodników) i dróg dojazdowych do przystanków kolejowych” ;
- „Rozwój odnawialnych źródeł energii w gminie Kolbuszowa i gminie Dzikowiec”;
- „Poprawa jakości środowiska poprzez rozwój terenów zieleni na obszarze miasta Kolbuszowa”;
- „Poprawa jakości powietrza w gminie Kolbuszowa – montaż ekologicznych kotłów centralnego Ogrzewania”;
- „Budowa instalacji OZE przy budynkach publicznych z terenu Gminy Kolbuszowa”;
- „Ograniczenie problemów społecznych i gospodarczych w Gminie Kolbuszowa poprzez nadanie nowych funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia”;
  
- dotacja celowa w ramach Funduszu Dróg Samorządowych, w tym na:
  - *rozbudowa drogi gminnej nr 10 40 11 R ul. Piaskowej w Kolbuszowej w km 0+004,00 do 1+827,60*
  - *budowa drogi gminnej ulicy Brzozowej w Kolbuszowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą*

- *przebudowa, rozbudowa drogi gminnej publicznej nr 104046 R Kolbuszowa Górna - Wojków Dolny od km 0+000 do km 1+800*
- dotacja celowa w ramach Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej,
- dotacja celowa w ramach „Programu rozwoju infrastruktury lekkoatletycznej 2017” ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – projekt „Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego, boiska do piłki nożnej, bieżni na terenie Stadionu Miejskiego w Kolbuszowej”

Ujęto nierozliczone z 2019 r. dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej:

- „Poprawa gospodarki wodno- ściekowej aglomeracji Kolbuszowa”

Uprawdopodobnione dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej zostały założone w WPF na 2020 r. – 15 711 879,- zł

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

W zakresie dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności założono w 2020 r. wpływy na poziomie 150 000, zł.

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

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2020 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 przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, z zastrzeżeniem, że wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym. W związku z powyższym w latach 2021-2030 założono ograniczanie wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

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

## **WYDATKI BIEŻĄCE:**

### **GRUPY WYDATKÓW:**

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 45 172 885,47 zł w 2020 r. Kolejne lata zakładają wzrost zgodnie z założeniami makroekonomicznymi.

2. Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji to kwoty:

- 2020 r. – 179 169,-
- 2021 r. – 176 131,-
- 2022 r. – 173 158,-
- 2023 r. – 170 185,-
- 2024 r. – 161 914,-
- 2025 r. – 153 729,-
- 2026 r. – 150 960,-
- 2027 r. – 184 806,-

wynikające z uchwał poręczeniowych dotyczących zadań własnych gminy realizowanych przez spółkę komunalną.

## **WYDATKI MAJĄTKOWE:**

### **INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE, W TYM NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3,**

W budżecie Gminy Kolbuszowa na rok 2020 zaplanowano wydatki majątkowe między innymi na inwestycje dofinansowane ze środków Unii Europejskiej, Budżetu Państwa oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

1. „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PKA - Budowa parkingów, budowa dojazdów (chodników) i dróg dojazdowych do przystanków kolejowych” ;
2. „Ograniczenie problemów społecznych i gospodarczych w Gminie Kolbuszowa poprzez nadanie nowych funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia”;
3. „Poprawa jakości środowiska poprzez rozwój terenów zieleni na obszarze miasta Kolbuszowa”;
4. Funduszu Dróg Samorządowych, w tym na:
  - rozbudowa drogi gminnej nr 10 40 11 R ul. Piaskowej w Kolbuszowej w km 0+004,00 do 1+827,60
  - budowa drogi gminnej ulicy Brzozowej w Kolbuszowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą
  - przebudowa, rozbudowa drogi gminnej publicznej nr 104046 R Kolbuszowa Górna - Wojków Dolny od km 0+000 do km 1+800
5. „Budowa instalacji OZE przy budynkach publicznych z terenu Gminy Kolbuszowa”;

6. „Poprawa jakości powietrza w gminie Kolbuszowa – montaż ekologicznych kotłów centralnego Ogrzewania”;
7. „Rozwój odnawialnych źródeł energii w gminie Kolbuszowa i gminie Dzikowiec”.

#### **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 2020 kształtują się na poziomie 4 944 262,00 zł. W kwocie powyższej znajduje się kwota wyłączeni zgodnie z art. 243 ust. 3a w wysokości 455,702,- zł, ponieważ ograniczenia nie stosuje się do spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

Wprowadzono w poz. 5.1.1.2 Załącznika Nr 1 kwoty przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust 3a ustawy tj. kwoty dotyczące spłaty rat pożyczek w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami. Jest to projekt pn. „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Kolbuszowa”, w ramach którego realizowane są zadania objęte umowami pożyczki z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska w zakresie wkładu własnego.

**Pożyczki w ramach projektu pn. " Poprawa gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Kolbuszowa"**

L.p.	Bank/Instytucja	Kwota	Rodzaj zadania	Data udzielenia	Termin zapadalności
1	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1 180 000,00	Przebudowa kanalizacji ogólnospławnej w zlewni ul. Partyzantów na system kanalizacji rozdzielczej	2017-11-22	2028-06-30
2	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	287 000,00	Budowa kanalizacji sanitarnej w Kolbuszowej Górnej – etap III	2017-11-15	2028-06-30
3	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	595 000,00	Budowa kanalizacji sanitarnej w Kolbuszowej w obrębie ulic: Polna, Obrońców Pokoju, J. Piłsudskiego, Targowa, Zielona, Prof. Żytkowskiego	2017-12-15	2024-09-30
4	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	110 000,00	Przebudowa kanalizacji ogólnospławnej w zlewni ulicy Wojska Polskiego, Matejki, Szopena, Bytnara, Obrońców Pokoju w Kolbuszowej na system kanalizacji	2018-08-29	2024-12-30
5	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	800 000,00	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kolbuszowa, ul. Obrońców Pokoju na odcinku od ul. Topolowej do Nowej Wsi	2018-08-29	2028-06-30
6	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	487 380,00	Opracowanie i wdrożenie model hydrauliczny sieci wodociągowej	2018-09-07	2025-12-31
7	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	957 370,00	Wdrożenie systemu zarządzania majątkiem sieciowym klasy GIS dla Gminy Kolbuszowa	2018-09-07	2025-12-31

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. (art. 3)

W 2020 roku założono przychody w wysokości 9 444 262,00zł, w tym 4 500 000,00 zł jako przychody na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz 4 944 262,00 zł jako kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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

## 2.5. Analiza wybranych wskaźników

### WSKAŹNIKI BUDŻETOWE:

**Wskaźnik  $W_{B1}$  – udział dochodów bieżących w dochodach ogółem:**

2015 r. – 89,8 %  
2016 r. – 94,8%  
2017 r. – 95,7 %.  
2018 r. – 90,7 %,  
2019 r. wykonanie grudzień – 93,62 %  
2020 r. plan – 87,21%

**Wskaźnik  $W_{B4}$  – udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem:**

2015 r. – 15,2 %,  
2016 r. -10,1 %  
2017 r. -11,2 %  
2018 r. – 19,2 %  
2019 r. wykonanie grudzień – 15,30 %  
2020 r. plan – 23,89 %

### WSKAŹNIKI DLA ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

**Wskaźnik  $W_{Z1}$  – Zobowiązania ogółem w dochodach ogółem:**

2015 r. – 38,1 %  
2016 r. – 30 %  
2017 r. – 27,8 %  
2018 r. – 19,2 %  
2019 r. wykonanie grudzień –32,9 %  
2020 r. plan – 32,8 %



### 3. Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej

---

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zawarte :

1. W wydatkach bieżących – 2019-2021 – „ERASMUS + "Bawimy się razem" –  
Bawimy się razem to projekt polegający na organizowaniu wyjazdów zagranicznych dla uczniów Szkoły Podstawowej w Kupnie. Erasmus+ jest programem UE na rzecz kształcenia, szkolenia, młodzieży i sportu na lata 2014-2020
2. W wydatkach majątkowych - 2017-2022 - „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA”  
Celem jest budowa parkingów, budowa dojazdów (chodników i dróg dojazdowych do przystanków kolejowych” jak również przebudowa dworca PKP w Kolbuszowej
3. W wydatkach majątkowych - 2019-2022 – „Ograniczenie problemów społecznych i gospodarczych w Gminie Kolbuszowa poprzez nadanie nowych funkcji lub przywrócenie funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia”  
Celem jest nadanie nowych funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia w Gminie Kolbuszowa
4. W wydatkach majątkowych - 2019-2022 - „Poprawa jakości środowiska poprzez rozwój terenów zieleni na obszarze miasta Kolbuszowa”  
Celem jest poprawa jakości środowiska: 1) Skwer miejski w ramach zagospodarowania terenów wzdłuż rzeki Nil, 2) Ukształtowanie terenu i zieleni wokół budynku Domu Pobytu Dziennego Seniora w Kolbuszowej, 3) Utworzenie Parku Niepodległości przy ul. Astrowej.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Kolbuszowej  
*mgr inż. Krzysztof Aleksander Wilk*