

**ZARZĄDZENIE Nr 317/15**

Prezydenta Miasta Krosna  
z dnia 27 listopada 2015 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz.1515, poz.1890), art.32 ust.1 w zw. z art.92 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2015 r. poz.1445, poz.1890) oraz art.230 ust.2 pkt 1 i 2, ust.8 i ust.9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz.885; zm. poz.938, poz.1646; z 2014 r. poz.379, poz.911, poz.1146, poz.1626, poz.1877; z 2015 r. poz.238, poz.532, poz.1045, poz.1117, poz.1130, poz.1189, poz.1190, poz.1269, poz.1358, poz.1513, poz.1830, poz.1854, poz.1890)

zarządza się, co następuje:

**§ 1**

Przedstawia się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna na lata 2016 – 2031 wraz załącznikami i objaśnieniami:

- 1/ Radzie Miasta Krosna,
- 2/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT  
Miasta Krosna  
  
Piotr Przytocki

**projekt**  
**UCHWAŁA Nr**  
**Rady Miasta Krosna**  
**z dnia**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz.1515, poz.1890), art.12, pkt 11 w zw. z art.92 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2015 r. poz.1445, poz.1890) oraz art.226, 227, 228, 230 ust.2 pkt 1 i 2, ust.6 i ust.7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz.885; zm. poz.938, poz.1646; z 2014 r. poz.379, poz.911, poz.1146, poz.1626, poz.1877; z 2015 r. poz.238, poz.532, poz.1045, poz.1117, poz.1130, poz.1189, poz.1190, poz.1269, poz.1358, poz.1513, poz.1830, poz.1854, poz.1890)

uchwala się, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Krosna na lata 2016 – 2031 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016 – 2031 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Upoważnia się Prezydenta Miasta Krosna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 102.927.906 zł, w tym:

- 1/ w 2017 r. - 28.293.300 zł,
- 2/ w 2018 r. - 33.893.036 zł,
- 3/ w 2019 r. - 19.850.000 zł,
- 4/ w 2020 r. - 19.042.570 zł,
- 5/ w 2021 r. - 1.849.000 zł.

**§ 4**

Upoważnia się Prezydenta Miasta Krosna do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przez te jednostki przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 473.796 zł, w tym:

- 1/ w 2017 r. - 465.355 zł,
- 2/ w 2018 r. – 8.441 zł.

**§ 5**

Upoważnia się Prezydenta Miasta Krosna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do

zapewniania ciągłości jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, a zawieranych na czas nieokreślony do łącznej kwoty 8.000.000 zł.

#### § 6

Upoważnia się Prezydenta Miasta Krosna do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych, do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewniania ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, a zawieranych na czas nieokreślony do łącznej kwoty 1.000.000 zł.

#### § 7

Uchyła się uchwałę Nr III/36/14 Rady Miasta Krosna z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna, z późniejszymi zmianami.

#### § 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od 1 stycznia 2016 r.

PREZYDENT  
Miasta Krosna  
  
Piotr Przytocki

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr z dnia

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:		
						Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych				podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej
Lp	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			
Formula	[1.1]*[1.2]												
2016	260 593 960,00	46 071 167,00	5 800 000,00	45 382 493,00	30 365 000,00	89 128 629,00	29 703 763,00	28 326 064,00	6 789 500,00				
2017	259 830 815,00	48 605 081,00	5 974 000,00	46 199 377,00	30 668 650,00	90 287 301,18	30 446 357,00	28 337 695,00	3 387 695,00				
2018	274 609 385,00	51 278 360,00	6 153 220,00	47 030 965,00	30 975 336,00	91 461 036,09	31 207 515,00	35 721 571,00	3 421 571,00				
2019	288 836 030,00	54 098 669,00	6 337 816,00	47 877 522,00	31 285 089,00	92 650 029,56	31 987 702,00	44 255 786,00	3 455 786,00				
2020	287 126 696,50	57 074 095,00	6 527 950,00	48 739 317,00	31 597 939,00	93 854 479,95	32 787 394,00	36 676 527,50	3 490 343,00				
2021	285 614 569,00	60 213 170,00	6 723 788,00	49 616 624,00	31 913 918,00	95 074 588,19	33 607 079,00	29 153 596,00	3 525 246,00				
2022	291 676 594,00	63 524 894,00	6 925 501,00	50 509 723,00	32 233 057,00	96 310 557,83	34 447 254,00	29 060 498,00	3 560 498,00				
2023	272 514 922,00	67 018 763,00	7 133 266,00	51 418 898,00	32 555 387,00	97 562 595,08	35 308 435,00	3 596 102,00	3 596 102,00				
2024	279 004 934,00	70 704 794,00	7 347 263,00	52 344 438,00	32 880 940,00	98 830 908,82	36 191 145,00	3 632 063,00	3 632 063,00				
2025	285 650 202,00	74 599 557,00	7 567 680,00	53 286 637,00	33 209 749,00	100 115 710,63	37 095 923,00	3 668 383,00	3 668 383,00				
2026	292 454 448,00	78 696 202,00	7 794 710,00	54 245 796,00	33 541 846,00	101 417 214,87	38 023 321,00	3 705 066,00	3 705 066,00				
2027	299 421 483,00	83 024 493,00	8 028 551,00	55 222 220,00	33 877 264,00	102 735 638,67	38 973 904,00	3 742 116,00	3 742 116,00				
2028	306 555 209,00	87 590 840,00	8 269 407,00	56 216 219,00	34 216 036,00	104 071 201,97	39 948 251,00	3 779 537,00	3 779 537,00				
2029	313 859 621,00	92 408 336,00	8 517 489,00	57 228 110,00	34 558 196,00	105 424 127,59	40 946 957,00	3 817 332,00	3 817 332,00				
2030	321 338 809,00	97 490 794,00	8 773 013,00	58 258 215,00	34 903 777,00	106 794 641,25	41 970 630,00	3 855 505,00	3 855 505,00				
2031	328 996 964,00	102 852 787,00	9 036 203,00	59 306 862,00	35 252 814,00	108 182 971,59	43 019 895,00	3 894 060,00	3 894 060,00				

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. 865 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 bieżące <sup>x</sup>	w tym:								
			2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formula	[2.1] + [2.2]										
2016	261 845 248,00	206 047 889,00	560 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	55 797 359,00		
2017	271 356 016,00	206 825 378,00	140 000,00	0,00	4 361 209,00	4 361 209,00	0,00	0,00	64 530 638,00		
2018	279 852 477,00	211 569 550,00	0,00	0,00	4 448 706,00	4 448 706,00	0,00	0,00	68 282 927,00		
2019	280 526 065,00	216 281 174,00	0,00	0,00	4 396 551,00	4 396 551,00	0,00	0,00	64 244 891,00		
2020	274 249 216,00	220 811 755,00	0,00	0,00	4 053 786,00	4 053 786,00	0,00	0,00	53 437 461,00		
2021	281 750 072,00	225 506 181,00	0,00	0,00	3 762 779,00	3 762 779,00	0,00	0,00	56 243 891,00		
2022	277 214 857,00	230 370 329,00	0,00	0,00	3 526 829,00	3 526 829,00	0,00	0,00	48 844 528,00		
2023	257 830 109,00	235 123 036,00	0,00	0,00	3 062 136,00	3 062 136,00	0,00	0,00	22 707 073,00		
2024	263 398 823,00	239 985 673,00	0,00	0,00	2 587 373,00	2 587 373,00	0,00	0,00	23 413 150,00		
2025	270 044 091,00	245 044 054,00	0,00	0,00	2 185 594,00	2 185 594,00	0,00	0,00	25 000 037,00		
2026	277 028 791,00	250 253 534,00	0,00	0,00	1 809 330,00	1 809 330,00	0,00	0,00	26 775 257,00		
2027	284 132 072,00	255 596 534,00	0,00	0,00	1 438 114,00	1 438 114,00	0,00	0,00	28 535 538,00		
2028	291 265 798,00	261 071 279,00	0,00	0,00	1 067 216,00	1 067 216,00	0,00	0,00	30 194 519,00		
2029	299 162 210,00	266 684 174,00	0,00	0,00	700 017,00	700 017,00	0,00	0,00	32 478 036,00		
2030	309 781 684,00	272 482 729,00	0,00	0,00	380 938,00	380 938,00	0,00	0,00	37 298 955,00		
2031	323 398 700,03	278 495 608,00	0,00	0,00	135 476,00	135 476,00	0,00	0,00	44 903 092,03		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-1 251 288,00	18 125 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 251 288,00	0,00	0,00	
2017	-11 525 201,00	29 426 288,47	0,00	0,00	0,00	0,00	11 525 201,00	0,00	0,00	
2018	-5 243 092,00	25 275 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 243 092,00	0,00	0,00	
2019	8 309 965,00	15 523 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	12 877 480,50	10 416 444,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 864 497,00	11 055 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	14 461 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	14 684 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	15 606 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	15 606 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	15 425 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	15 289 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	15 289 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	14 697 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	11 557 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	5 598 263,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2016	16 873 839,00	16 873 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	17 901 087,47	17 901 087,47	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	20 031 970,00	20 031 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	23 833 567,00	23 833 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	23 293 925,00	23 293 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	14 920 062,00	14 920 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	14 461 677,00	14 461 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	14 684 813,00	14 684 813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	15 606 111,00	15 606 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	15 606 111,00	15 606 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	15 425 657,00	15 425 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	15 289 411,00	15 289 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	15 289 411,00	15 289 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	14 697 411,00	14 697 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	11 557 125,00	11 557 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	5 598 263,97	5 598 263,97	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.] - [2.]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
2016	178 129 404,27	0,00	26 220 007,00	26 220 007,00
2017	185 540 268,64	0,00	26 667 742,00	26 667 742,00
2018	186 388 470,32	0,00	27 318 264,00	27 318 264,00
2019	173 683 615,00	0,00	28 299 070,00	28 299 070,00
2020	156 411 244,18	0,00	29 638 414,00	29 638 414,00
2021	148 151 856,86	0,00	30 954 792,00	30 954 792,00
2022	129 564 050,12	0,00	32 245 707,00	32 245 707,00
2023	111 559 389,12	0,00	33 795 784,00	33 795 784,00
2024	93 463 389,97	0,00	35 387 198,00	35 387 198,00
2025	77 857 278,97	0,00	36 937 765,00	36 937 765,00
2026	62 431 621,97	0,00	38 495 848,00	38 495 848,00
2027	47 142 210,97	0,00	40 082 833,00	40 082 833,00
2028	31 852 799,97	0,00	41 704 393,00	41 704 393,00
2029	17 155 388,97	0,00	43 358 115,00	43 358 115,00
2030	5 598 263,97	0,00	45 000 575,00	45 000 575,00
2031	0,00	0,00	46 607 296,00	46 607 296,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.  
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.





Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji							
						10.1	11.1	11.2				11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Lp	10																	
Formula																		
2016	0,00	0,00	111 361 558,00	14 115 165,00	9 810 561,00	3 575 700,00	6 234 861,00	27 351 790,00	28 445 569,00	267 000,00								
2017	0,00	0,00	113 031 981,00	14 326 892,00	35 593 993,00	3 191 355,00	32 402 638,00	27 530 638,00	37 000 000,00	0,00								
2018	0,00	0,00	114 727 460,00	14 541 795,00	41 069 368,00	2 786 441,00	38 282 927,00	20 282 927,00	48 000 000,00	0,00								
2019	8 309 965,00	8 309 965,00	116 448 371,00	14 759 921,00	27 070 891,00	2 826 000,00	24 244 891,00	6 244 891,00	58 000 000,00	0,00								
2020	12 877 480,50	12 877 480,50	118 195 096,00	14 981 319,00	23 437 461,00	0,00	23 437 461,00	4 394 891,00	49 042 570,00	0,00								
2021	3 864 497,00	3 864 497,00	119 968 022,00	15 206 038,00	6 243 891,00	0,00	6 243 891,00	4 394 891,00	51 849 000,00	0,00								
2022	14 461 677,00	14 461 677,00	121 767 542,00	15 434 128,00	4 126 130,00	0,00	4 126 130,00	4 126 130,00	42 718 398,00	0,00								
2023	14 684 813,00	14 684 813,00	123 594 055,00	15 665 639,00	3 319 848,00	0,00	3 319 848,00	3 319 848,00	19 387 225,00	0,00								
2024	15 606 111,00	15 606 111,00	125 447 965,00	15 900 623,00	2 489 889,00	0,00	2 489 889,00	2 489 889,00	20 923 261,00	0,00								
2025	15 606 111,00	15 606 111,00	127 329 684,00	16 139 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 037,00	0,00								
2026	15 425 657,00	15 425 657,00	129 239 629,00	16 381 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 775 257,00	0,00								
2027	15 289 411,00	15 289 411,00	131 178 223,00	16 626 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 535 538,00	0,00								
2028	15 289 411,00	15 289 411,00	133 145 896,00	16 876 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 194 519,00	0,00								
2029	14 697 411,00	14 697 411,00	135 143 084,00	17 129 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 478 036,00	0,00								
2030	11 557 125,00	11 557 125,00	137 170 230,00	17 386 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 298 955,00	0,00								
2031	5 598 263,97	5 598 263,97	139 227 783,00	17 647 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 903 092,03	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									
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	
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	
Formula										
2016	90 261,00	62 654,00	62 654,00	14 167 566,00	14 167 566,00	14 167 566,00	900 700,00	900 700,00	900 700,00	
2017	286 587,00	286 587,00	286 587,00	22 950 000,00	22 950 000,00	0,00	465 355,00	465 355,00	465 355,00	
2018	39 919,00	39 919,00	39 919,00	32 300 000,00	32 300 000,00	0,00	8 441,00	8 441,00	8 441,00	
2019	0,00	0,00	0,00	40 800 000,00	40 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	33 186 184,50	33 186 184,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	25 628 350,00	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	
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	
2031	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	12.4		12.4.1		12.4.2		12.5		12.5.1		12.6		12.6.1		12.7		12.7.1	
	Wydutki 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	wynikające wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. program, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. program, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym: 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									
Formuła																		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	27 000 000,00	22 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	38 000 000,00	32 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	48 000 000,00	40 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	39 042 570,00	33 186 184,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	31 849 000,00	27 071 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>16)</sup>			
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	w tym: związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2016	16 873 839,00	31 629 763,80	2 173 859,40	0,00	2 173 859,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	17 901 087,47	27 515 427,17	4 114 336,63	0,00	4 114 336,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	19 654 364,00	23 120 536,85	4 394 890,32	0,00	4 394 890,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	21 654 364,00	18 725 646,53	4 394 890,32	0,00	4 394 890,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	18 533 952,00	14 330 756,21	4 394 890,32	0,00	4 394 890,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	8 048 700,00	9 935 865,89	4 394 890,32	0,00	4 394 890,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 136 700,00	5 809 736,15	4 126 129,74	0,00	4 126 129,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 184 700,00	2 489 888,15	3 319 848,00	0,00	3 319 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 184 700,00	0,00	2 489 888,15	0,00	2 489 888,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 184 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 004 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 868 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych 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. poz 86, z późn zm.). Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr  
z dnia

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				173 076 401,00	9 810 561,00	35 593 993,00	41 069 368,00	27 070 891,00	23 437 461,00
1.a	- wydatki bieżące				24 940 149,00	3 575 700,00	3 191 355,00	2 786 441,00	2 826 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				148 136 252,00	6 234 861,00	32 402 638,00	38 282 927,00	24 244 891,00	23 437 461,00
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:				1 685 835,00	900 700,00	465 355,00	8 441,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 685 835,00	900 700,00	465 355,00	8 441,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Budowanie i poszerzenie kompetencji zawodowych i językowych uczniów ZSP 3 poprzez program praktyk zagranicznych - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej				816 923,00	414 439,00	374 814,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Europejskie praktyki zawodowe - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej				167 976,00	159 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Graj ze mną i ucz mnie - tradycja i nowoczesność w aktywizującym nauczaniu - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej				199 593,00	99 128,00	67 024,00	8 441,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Międzynarodowy dialog zawodowy - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej				126 443,00	115 724,00	1 454,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Podniesienie poziomu jakości kształcenia i zwiększenie mobilności międzynarodowej w ZSP 3 w Krośnie - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej				145 294,00	39 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
6 243 891,00	4 126 130,00	3 319 848,00	2 489 889,00	0,00	108 208 402,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 496,00
6 243 891,00	4 126 130,00	3 319 848,00	2 489 889,00	0,00	106 818 906,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 374 496,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 374 496,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 253,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 194,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 593,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 178,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 936,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.1.1.6	TWIN-The Wall Information about Europe - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSP Nr 5	2015	2017	90 379,00	34 895,00	22 063,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	XX-XXI Century jobs.Bridge the gap - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	Miejski Zespół Szkół Nr 4	2014	2016	139 227,00	37 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				171 390 566,00	8 909 861,00	35 128 638,00	41 060 927,00	27 070 891,00	23 437 461,00
1.3.1	- wydatki bieżące				23 254 314,00	2 675 000,00	2 726 000,00	2 778 000,00	2 826 000,00	0,00
1.3.1.1	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Zwiększenie dostępu do internetu dla mieszkańców miasta i okolicznych gmin	UM Krosno	2011	2018	32 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Rekompensaty z tytułu poniesionych kosztów w związku ze świadczeniem usług w zakresie publicznego pasażerskiego transportu zbiorowego - Rozwiązywanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2010	2019	23 222 314,00	2 670 000,00	2 721 000,00	2 773 000,00	2 826 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				148 136 252,00	6 234 861,00	32 402 638,00	38 282 927,00	24 244 891,00	23 437 461,00
1.3.2.1	Budowa lodowiska krytego przy ul. Bursaki w Krośnie - Stworzenie wielofunkcyjnego ośrodka kulturalnego, sportowego i turystycznego	UM Krosno	2015	2019	30 004 336,00	150 000,00	16 000 000,00	11 954 336,00	1 850 000,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i remont ulicy Krakowskiej w Krośnie - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2010	2017	6 291 428,00	1 098 818,00	549 409,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa obwodnicy miasta Krosna w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 226+594 do km 237+962 wraz z dobudową drugiej jezdni	UM Krosno	2015	2016	101 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 956,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 384,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 243 891,00	4 126 130,00	3 319 848,00	2 489 889,00	0,00	106 833 906,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 243 891,00	4 126 130,00	3 319 848,00	2 489 889,00	0,00	106 818 906,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 954 336,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.4	Rozbudowa ul. Niepodległości od ul. Grodzkiej do ul. Czajkowskiego - rozwiązywanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2014	2018	4 724 000,00	500 000,00	1 723 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa ul. Wisze (projekt chodnika i ścieżki rowerowej) - rozwiązywanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2015	2018	8 000 000,00	3 000 000,00	3 565 300,00	1 433 700,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozwój transportu niskoemisyjnego na obszarze MOF Krosno - większe wykorzystanie transportu zbiorowego w miastach	UM Krosno	2016	2021	47 765 370,00	1 000,00	5 000 000,00	15 000 000,00	13 000 000,00	13 765 370,00
1.3.2.7	Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie - I etap - modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki do rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2010	2022	8 062 822,00	1 075 043,00	1 075 043,00	1 075 043,00	1 075 043,00	1 075 043,00
1.3.2.8	Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie - modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki do rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2014	2024	26 910 096,00	160 000,00	2 489 886,00	3 319 848,00	3 319 848,00	3 319 848,00
1.3.2.9	Wykonanie oświetlenia ulicznego w technologii energooszczędnej na drogach publicznych na terenie gmin MOF Krosno - modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki do rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2016	2021	16 277 200,00	150 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00	5 277 200,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 723 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 999 000,00
999 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 765 370,00
1 075 043,00	806 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 319 848,00	3 319 848,00	3 319 848,00	2 489 889,00	0,00	0,00
850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 277 200,00

# Objaśnienia

## do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została w oparciu o analizę kształtowania się źródeł dochodów oraz wydatków budżetowych począwszy od 2011 r. i przewidywane wykonanie budżetu w 2015 r.

### 1. DOCHODY BUDŻETOWE

#### 1.1. Dochody bieżące (poz.1.1 w Zał. Nr 1 do WPF)

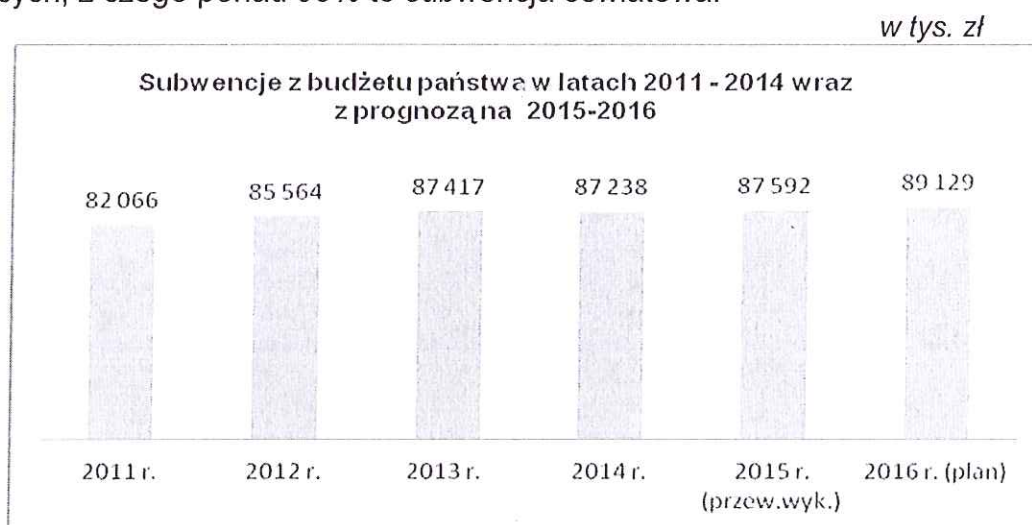
Największy wpływ na kształtowanie się dochodów bieżących mają:

- 1/ subwencje z budżetu państwa,
- 2/ wpływy z podatku dochodowym od osób prawnych i osób fizycznych,
- 3/ podatki i opłaty, w tym:
  - a) wpływy z podatku od nieruchomości,
  - b) pozostałe podatki i opłaty.

Łączne wpływy z tych źródeł stanowią ponad 80 % wszystkich dochodów bieżących.

#### 1/ Subwencje z budżetu państwa (poz.1.1.4)

Wpływy z subwencji stanowią corocznie ponad 30% wykonanych dochodów bieżących, z czego ponad 95% to subwencja oświatowa.



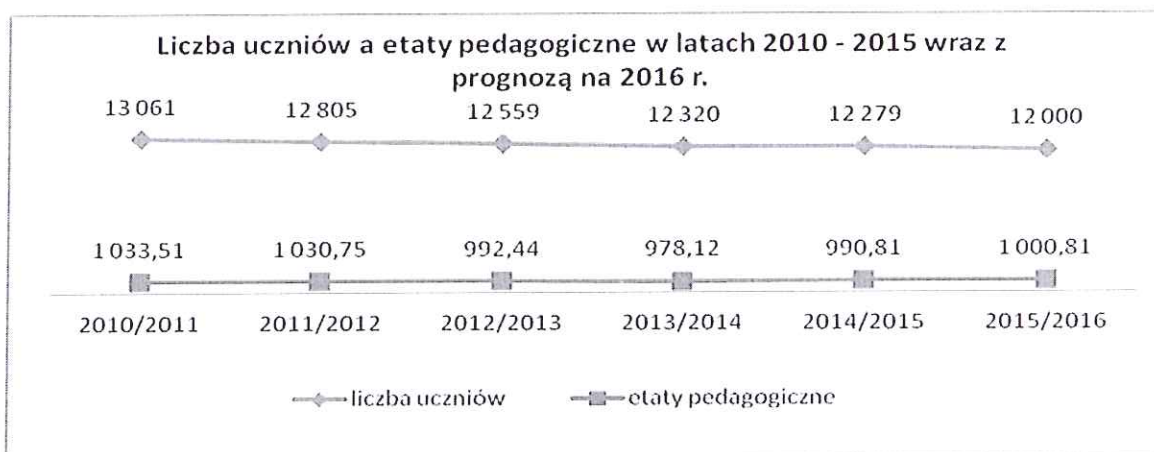
Sposób podziału subwencji oświatowej corocznie ustalany jest w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej. Rozporządzenie to zawiera szereg wag przypisanych do uczniów w zależności od stopnia niepełnosprawności czy rodzaju szkół. Corocznie ustalany jest finansowy standard A podziału subwencji jednolity dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego a wysokość subwencji dla jst uzależniona jest od liczby uczniów w poszczególnych szkołach wykazanych w sprawozdaniu w Systemie Informacji Oświatowej oraz wielkości i struktury zatrudnienia nauczycieli w odniesieniu do całego kraju.

Kwota subwencji oświatowej dla Miasta corocznie wzrasta a jej dynamika uzależniona jest głównie od założonych w budżecie państwa ustawowych podwyżek dla nauczycieli.

(w tys. zł)

subwencja oświatowa	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r. (przew.wyk.)	2016 r. (plan)
kwota	78 596	80 687	83 578	83 780	84 366	85 540
wzrost w stosunku do roku poprzedniego		2,66%	3,58%	0,24%	0,70%	1,39%

Analiza kształtowania się liczby uczniów wszystkich typów szkół oraz etatów pedagogicznych wykazuje systematyczny spadek tych wielkości.



Wzrost subwencji jest pochodną wzrostu wynagrodzeń nauczycieli jak też sytuacji demograficznej i zatrudnienia w oświacie w całym kraju.

W stosunku do 2015 r. planowana na 2016 r. subwencja wzrasta o 1,39%. W kwocie subwencji oświatowej ustalonej przez Ministra Finansów uwzględnione zostały skutki finansowe zmiany zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu objęcia od roku szkolnego 2015/2016 obowiązkiem szkolnym wszystkich dzieci 6 – letnich, natomiast tak jak w roku poprzednim nie założono wzrostu wynagrodzeń nauczycielskich. Biorąc jednak pod uwagę kształtowanie się tych dochodów w ostatnich latach założyć można, iż będą one znaczącym źródłem dochodów bieżących jednakże dynamika uzależniona będzie głównie od poziomu wynagrodzeń w oświacie, zakresu zadań oświatowych a także liczby dzieci uczęszczających do krośnieńskich szkół. Dlatego też założono średnioroczny wzrost tych dochodów w latach 2016 - 2031 na poziomie 1%.

## 2/ Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych (poz.1.1.1 i 1.1.2)

Wpływy z tych źródeł dochodów corocznie stanowią około 20% wykonanych dochodów bieżących.

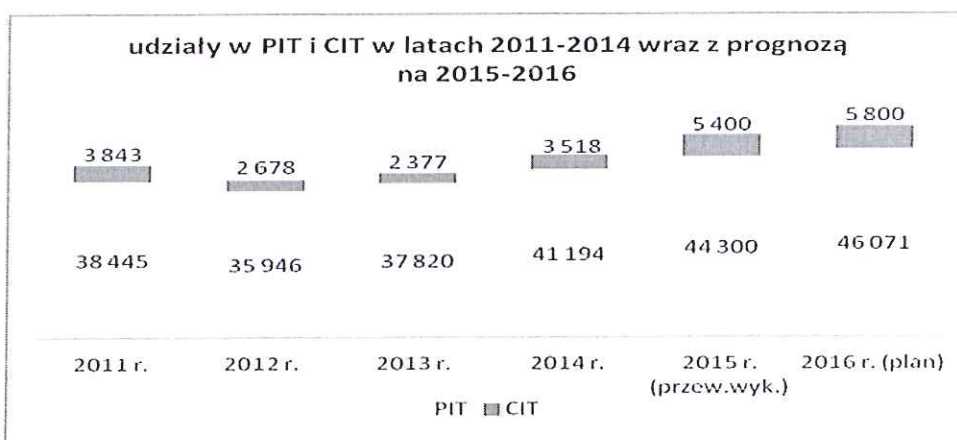
(w tys. zł)

udziały w PIT i CIT	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r. (przew.wyk.)	2016 r. (plan)
kwota	42 288	38 624	40 745	45 500	49 799	51 871
wzrost w stosunku do roku poprzedniego		-8,66%	5,49%	11,67%	9,45%	4,16%

Dochody uzyskiwane przez gminy z wpływów z PIT i CIT uzależnione są bezpośrednio od sytuacji gospodarczej w kraju, w tym sytuacji na rynku pracy, kształtowania się wynagrodzeń oraz liczby i kondycji ekonomicznej podmiotów prowadzących działalność gospodarczą na terenie gminy.

Analiza kształtowania się tych źródeł dochodów począwszy od 2011 r. oraz prognozy dotyczące roku bieżącego pokazują, że niekorzystna tendencja w zakresie kształtowania się tych dochodów, w tym zwłaszcza udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych jest zahamowana, a począwszy od 2011 r. dochody te corocznie wzrastają średnio o ok. 6% rocznie. Również wpływy z CIT są corocznie większe.

Plan udziałów z PIT na 2016 r. ustalony dla Miasta przez Ministra Finansów zakłada wzrost tych dochodów w stosunku do przewidywanego wykonania o ok.4%. Natomiast plan udziałów z CIT ustalono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015 r. na poziomie wyższym o ok.5%.

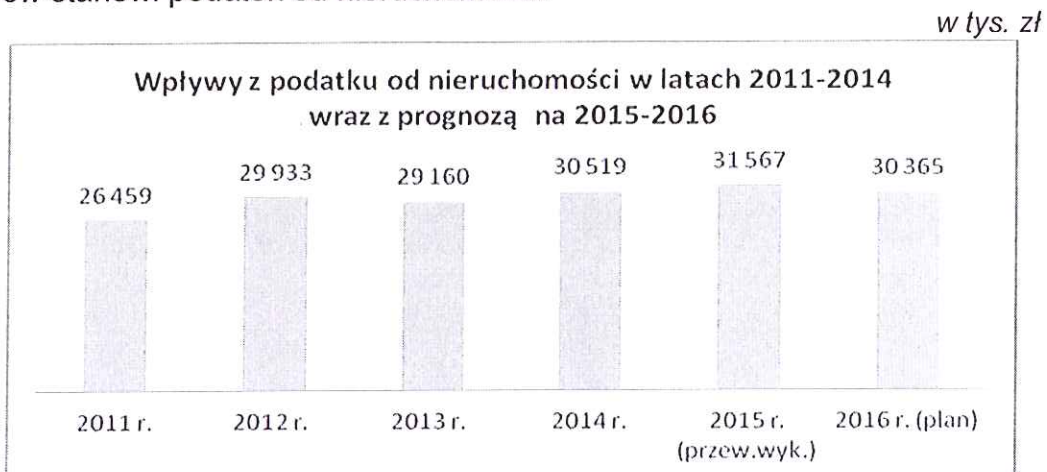


Analizując kształtowanie się tych dochodów począwszy od 2013 r. przyjęto wzrost wpływów z tytułu udziałów w PIT corocznie o 5,5 % natomiast z tytułu udziałów w CIT – 3% rocznie.

### 3/ Podatki i opłaty (poz. 1.1.3)

#### **Podatek od nieruchomości**

Podatki i opłaty lokalne stanowią istotne źródła dochodów gminy – corocznie stanowią one ok.14% wykonanych dochodów bieżących, przy czym niemal 95% tych wpływów stanowi podatek od nieruchomości.



W zakresie tego podatku występują coroczne zaległości, jednakże dochody z tego tytułu systematycznie wzrastają. Rada Miasta ma bezpośredni wpływ na ustalanie stawek na rok budżetowy, nie mogą one jednak przekroczyć górnych stawek określonych przez Ministra Finansów. Do 2013 r. stawki te corocznie ulegały zmianie w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku. Wskaźniki te kształtowały się różnie i wynosiły: w 2010 r. – 3,5%, w 2011 r. - 2,6%, w 2012 r. – 4,2%, w 2013 r. - 4%. Według tych stawek zwiększono wymiar podatku od nieruchomości dla gruntów, budynków oraz budowli związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Począwszy od 2013 r. stawki podatkowe nie wzrastają, również na 2016 r. stawki podatkowe pozostaną bez zmian. Stawka podatkowa od budowli także nie uległa zmianie i wynosić będzie nadal 1% ich wartości (od sieci kanalizacyjnych i przepompowni ścieków) oraz 2% dla pozostałych budowli. Jednakże wymiar podatku od tych budowli stanowi jedynie ok. 2,3% całkowitego wymiaru z podatku od nieruchomości.

Wpływ na wysokość podatku od nieruchomości ma zwiększenie powierzchni nieruchomości przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej, a także zwiększenie powierzchni użytkowej na skutek oddawania do użytku nowowyprowadzonych budynków, zmiana przeznaczenia użytkowania budynków mieszkalnych oraz prowadzona aktualizacja użytków gruntowych.

Na kształtowanie się dochodów podatkowych, w tym zwłaszcza podatku od nieruchomości będą miały wpływ zmiany, jakie wprowadzone zostały ustawą z dnia 25 czerwca 2015 r. o zmianie ustawy o samorządzie gminnymi oraz niektórych ustaw (Dz.U. poz.1045) oraz ustawą z dnia 23 lipca 2015 r. o zmianie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. poz.1283). Począwszy do 2016 r. nieruchomości stanowiące własność gminy, z wyjątkiem zajętych pod działalność gospodarczą, nie będą opodatkowane (stąd spadek tych dochodów w stosunku do 2015 r.).

Przyjąć należy, iż wpływy z tego podatku uzależnione będą od kształtowania się sytuacji gospodarczej w kraju i regionie - z uwzględnieniem średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Głównym czynnikiem wzrostu wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych w kolejnych latach będzie więc poprawa koniunktury gospodarczej, co skutkować będzie aktywizacją przedsiębiorców i zwiększaniem powierzchni nieruchomości przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej, a w podatku od nieruchomości od osób fizycznych - dynamika budownictwa mieszkaniowego. Przyjęto, iż średnioroczny wzrost wymiaru tego podatku w prognozowanym okresie wynosić będzie 1%.

### ***Pozostałe podatki i opłaty***

Wśród pozostałych podatków i opłat największe wpływy realizowane są z następujących tytułów:

- opłaty za gospodarowanie odpadami - pobierane na podstawie zapisów znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- wpływy z opłaty skarbowej,
- wpływy z podatków od czynności cywilnoprawnych oraz spadków i darowizn,
- wpływy z podatku od środków transportowych,
- wpływy z różnych opłat, w tym m.in. opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za pobyt dzieci w żłobku miejskim, za zajęcie pasa drogowego (w tym opłaty parkingowe),



- wpływy z opłaty komunikacyjnej,
- opłaty za wychowanie przedszkolne,
- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
- wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Na podstawie kształtowania się wpływów z tych źródeł w latach ubiegłych założono, że począwszy od 2016 r. dochody te wzrastać będą o ok. 3% rocznie natomiast łączne dochody z podatków i opłat z uwzględnieniem podatku od nieruchomości w planowanym okresie wzrastać będą o 1,8%.

Na poziom dochodów bieżących mają wpływ także inne źródła, w tym m.in.:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- wpływy z różnych dochodów - zwrot podatku Vat od realizowanych inwestycji,
- wpływy z usług,
- odsetki od rachunków bankowych,
- prowizje od dochodów Skarbu Państwa,
- grzywny i mandaty nakładane na osoby fizyczne oraz prawne,
- wpłaty z zysku spółek komunalnych.

Analizując kształtowanie się tych dochodów w minionych latach założono, że w prognozowanym okresie wzrastać będą także o ok. 1,8% rocznie.

Znaczną pozycję w dochodach bieżących stanowią również **dotacje celowe z budżetu państwa** – corocznie jest to ok. 13% wykonanych dochodów bieżących, które Miasto otrzymuje na:

- realizację zleconych zadań z zakresu administracji rządowej,
- realizację zadań własnych.

Przyjęto, że dochody te corocznie wzrastać będą o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen usług i towarów konsumpcyjnych przyjęty w wytycznych Ministerstwa Finansów na lata 2016 – 2031 na poziomie 2,5%.

Przyjmując zakładane wzrosty z ww. źródeł dochodów bieżących na lata 2016 – 2031 przyjęto **średnioroczny wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,4%**.

Prognozując dochody bieżące uwzględniono także:

**1/ Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.**

Do projektu WPF w zakresie roku 2016 r. przyjęto dochody wynikające z już zawartych umów z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją Programu Erasmus na projekty realizowane przez jednostki oświatowe.

	2016	2017	2018
Budowanie i poszerzanie kompetencji zawodowych i językowych uczniów ZSP 3 poprzez program praktyk zagranicznych		163 385	
Podniesienie poziomu jakości kształcenia i zwiększenie mobilności międzynarodowej w ZSP 3 w Krośnie	29 059		
Graj ze mną i ucz mnie - tradycja i nowoczesność w aktywizującym nauczaniu		79 837	39 919
Europejskie praktyki zawodowe dla uczniów	33 595		

TWIN - The Wall Information about Europe		18 076	
ZSP Nr 2 – Międzynarodowy dialog zawodowy		25 289	
XX-XXI century jobs. Bridge the gap	27 607		
	<b>90 261</b>	<b>286 587</b>	<b>39 919</b>

## 1.2. Dochody majątkowe (poz. 1.2)

Prognozując dochody majątkowe uwzględniono:

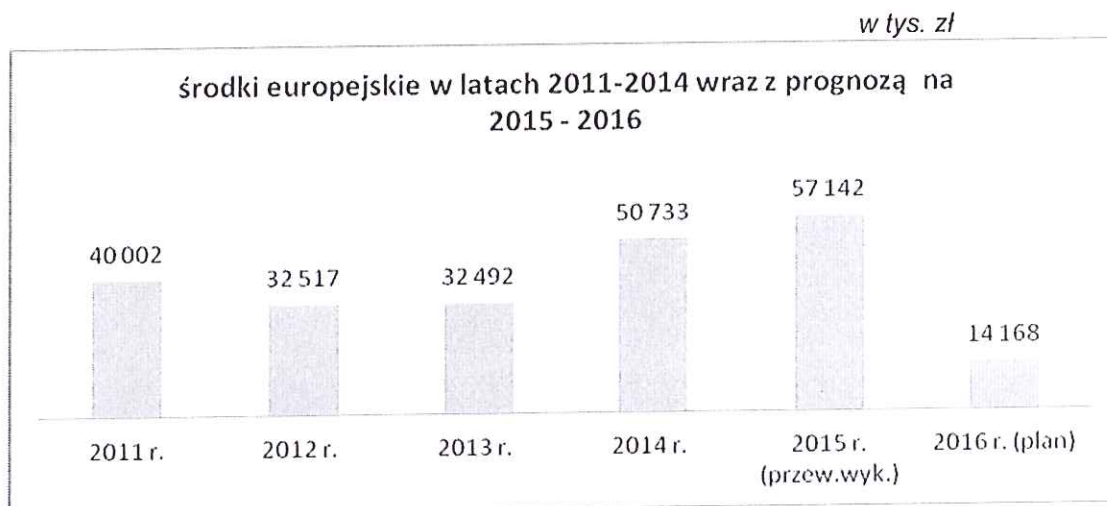
### **1/ Dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.**

Do projektu WFF w zakresie roku 2016 r. przyjęto dochody wynikające z już zawartych umów na dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego - z perspektywy budżetowania Unii Europejskiej na lata 2007 – 2013) będące refundacją już zakończonych projektów pn:

- a/ Przebudowa i rozbudowa obwodnicy miasta Krosna w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 226+594 do km 237+963 w wysokości 5.649.571 zł (refundacja wydatków),
- b/ Rozwój strefy aktywności społeczno-gospodarczej w sąsiedztwie krosnieńskiego lotniska – 8.517.995 zł.

Na kolejne lata począwszy od 2017 r. zaplanowano środki europejskie w związku z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami, w tym m.in. pn.:

- Rozwój transportu niskoemisyjnego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Krosno,
  - Wykonanie oświetlenia ulicznego w technologii energooszczędnej na drogach publicznych na terenie gmin MOF Krosno,
- przy założeniu dofinansowania w wysokości 85% planowanych wydatków.



Ostatecznie kształtowanie się prognozowanych dochodów, w tym majątkowych z omówionych wyżej źródeł uzależnione będzie od skuteczności aplikowania gminy o środki zewnętrzne, w tym z Unii Europejskiej na realizację nowych projektów inwestycyjnych.

### **2/ Dotacje celowe pozostałe.**

Na 2016 r. przyjęto kwoty dofinansowania:

- z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 - 2019 w wysokości 3.000 tys. zł,
- z Narodowego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadania:
  - Rozpoznanie warunków geologiczno-złożowych występowania wód leczniczych w obrębie wyeksploatowanych złóż ropy naftowej i gazu ziemnego na terenie miasta Krosna pod kątem ich wydobycia i zagospodarowania, na terenie działki nr ew. 1739, obręb Śródmieście, miasto Krosno - 2.748.998 zł,
  - Plan gospodarki niskoemisyjnej w Krośnie – 630.000 zł,
- z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadania:
  - Remont hali sportowej przy ul. Bursaki w Krośnie 786.900 zł,
  - Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Krośnie – 173.100 zł.

Analizując realizację tych dochodów w latach ubiegłych można przyjąć, iż poziom w kolejnych latach będzie także wysoki. Gwarancją pozyskania środków na realizację nowych zadań jest także szczególnie wysoki poziom środków europejskich zagwarantowany dla Polski w nowej perspektywie Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020, w tym na politykę spójności, wyrównującą różnice w rozwoju regionów. Dlatego też w prognozie wieloletnich budżetów począwszy od 2017 r. do 2022 r. zaplanowano środki europejskie na finansowanie zadań inwestycyjnych oraz wydatki uwzględniające wymagany udział własny gminy według dotychczasowej struktury finansowania (do 85% planowanych wydatków).

#### **1.2.1. Dochody ze sprzedaży majątku** (poz. 1.2.1)

Gmina corocznie uzyskuje dochody ze sprzedaży majątku, w tym nieruchomości gruntowych, lokali mieszkalnych i użytkowych a także ruchomych składników majątkowych. Na 2016 r. i 2017 r. wpływy z tego tytułu zaplanowano na podwyższonym poziomie z uwagi na prognozowane dochody ze sprzedaży.:

- terenów inwestycyjnych w Specjalnej Strefie Ekonomicznej,
- nieruchomości w sąsiedztwie projektowanej drogi G, gdzie tworzony jest zasób nieruchomości pod działalność inwestycyjną,
- Składowiska Odpadów przy ul. Białobrzeszkiej,
- nieruchomości w Dzielnicy Polanka z uwagi na przygotowanie do sprzedaży działek budowlanych na terenach objętych scaleniem,
- nabytych nieruchomości w dzielnicy Turaszówka leżących w terenach budownictwa mieszkaniowego, które po dokonaniu podziału zostaną przeznaczone do sprzedaży,
- nieruchomości w dzielnicy Suchodół,
- nieruchomości, które po uregulowaniu stanu prawnego i po uzyskaniu prawa własności przeznaczone zostaną do sprzedaży,
- nieruchomości lokalowych i mieszkaniowych.

Wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku uzależnione będą jednak głównie od zainteresowania przedsiębiorców nabyciem terenów inwestycyjnych i prowadzeniem działalności gospodarczej w Specjalnej Strefie Ekonomicznej. Czynnikiem wpływającym na poziom tych dochodów będzie również kształtowanie się cen nieruchomości i zainteresowanie podmiotów nabyciem nieruchomości na cele budownictwa jednorodzinnego i działalność gospodarczą.

Biorąc pod uwagę te czynniki założono, iż od 2017 r. średnioroczny wzrost dochodów ze sprzedaży majątku wyniesie 1% rocznie.

## **2.WYDATKI BUDŻETOWE**

### **2.1. Wydatki bieżące** (poz.2.1)

#### ***Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane*** (poz.11.1)

Na kształtowanie się tej grupy wydatków bieżących największy wpływ mają wynagrodzenia w oświacie, w tym zwłaszcza nauczycielskie, bowiem liczba etatów w oświacie stanowi średnio ponad 70% wszystkich etatów gminy.

Środki na zwiększenie kwoty wynagrodzeń w oświacie wynikające m.in. ze zwiększenia godzin na nauczanie indywidualne i zajęcia rewalidacyjne, odprawy i urlopy na poratowanie zdrowia oraz na pokrycie wydatków związanych z zatrudnieniem nauczycieli i innych pracowników w jednostkach oświatowych zaplanowane zostały w rezerwach celowych i uruchamiane będą w ciągu roku.

Przy założeniu, że w latach 2016 – 2031 subwencja wzrastać będzie średniorocznie o 1% do prognozy przyjęto, że wydatki na wynagrodzenia w gminie rosnać będą w tempie 1,5% rocznie. Ostatecznie jednak dynamika wzrostu wynagrodzeń determinowana będzie wzrostem płac nauczycielskich.

#### ***Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego*** (poz.11.2)

Uwzględnione zostały wszystkie wydatki bieżące i majątkowe związane z funkcjonowaniem stanowisk pracy w Urzędzie Miasta zaplanowane w dziale 750 – Administracja publiczna w rozdz.75020, 75022 i 75023, w tym m.in. na wynagrodzenia i pochodne, media, zakup materiałów i usług a także wydatki majątkowe związane z modernizacją budynków Urzędu oraz zakupem sprzętu komputerowego

Założono, że rzeczowe koszty związane z funkcjonowaniem Urzędu, w tym m.in. z tytułu opłat za media, materiały biurowe, opłaty pocztowe i telefoniczne a także z tytułu zakupu innych materiałów i usług wzrastać będą średniorocznie o około 2,5%, założono też wzrost na wynagrodzeń na poziomie 2%. Corocznie ponoszone też będą wydatki na zakupy inwestycyjne, w tym sprzętu komputerowego oraz związane z modernizacją budynków UM.

Uśredniony wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem jst ustalono w wysokości 2,2% rocznie.

#### ***Pozostałe wydatki bieżące***

Rzeczowe wydatki bieżące związane są ze świadczeniem usług o charakterze użyteczności publicznej a określone w ustawach ustrojowych, w tym m. in. z zakresu pomocy społecznej, gospodarki komunalnej, zapewnienia szerokiej oferty oświatowej, kulturalnej czy sportowej.

Czynnikiem stymulującym wzrost tych wydatków będą projekty, które wykazane zostały z załączniku przedsięwzięć wieloletnich, a których część realizowana jest przy udziale środków z UE. Zakres i dostępność tych usług zależeć będzie więc w istotnej części od skutecznego aplikowania o środki pomocowe.

Jednakże to kształtowanie się wydatków bieżących finansowanych ze środków krajowych decydować będzie o poziomie nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach. Dlatego też bardzo istotne będzie utrzymanie dynamiki wzrostu wydatków bieżących

na poziomie nie wyższym niż wzrost dochodów bieżących i będzie to głównym celem polityki finansowej władz Miasta.

Zakłada się, że średnioroczny wzrost tych wydatków będzie na poziomie 2,3 %. Na faktyczny poziom wydatków bieżących w kolejnych latach będą miały wpływ także projekty realizowane przy współfinansowaniu ze środków europejskich. Jednakże praktycznie nie mają one wpływu na poziom nadwyżki operacyjnej, gdyż projekty „miękkie” finansowane są niemal w 100% ze środków europejskich (głównie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i programu Erasmus+).

**Na podstawie przyjętych prognoz założono, że średnioroczny wzrost wszystkich wydatków bieżących (bez obsługi długu i poręczeń) wynosić będzie około 2,3%.** Będzie on wypadkową wzrostu rzeczowych wydatków bieżących oraz wynagrodzeń, gdzie decydującym czynnikiem będzie wzrost wynagrodzeń nauczycielskich.

#### **Wydatki bieżące na obsługę długu** (poz.2.1.3)

Uwzględniono odsetki:

- a/ od kredytów i pożyczek już zaciągniętych przyjmując stawki WIBOR na dzień 31 października 2015 r. oraz marże bankowe wg zawartych umów,
- b/ od zawartych umów factoringowych dla zadań inwestycyjnych, w tym:
  - Przebudowa i remont ulicy Krakowskiej w Krośnie,
  - Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę Lotniska w Krośnie – I etap,
  - Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie (II etap),
- c/ od kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2016 – 2021.

Za podstawę prognozowania kwoty odsetek w okresie 2016 – 2031 przyjęto uśrednioną stawkę oprocentowania od już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wiarytelności. Założono także pozyskanie preferencyjnych pożyczek z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

#### **Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji** (poz.2.1.1)

W latach 2016 – 2017 zaplanowano wydatki na potencjalne wypłaty z tytułu udzielonego w 2010 r. poręczenia spłaty pożyczki w wysokości 3,5 mln zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dla Wojewódzkiego Szpitala Podkarpackiego. Do spłaty w latach 2016 – 2017 pozostało 700.000 zł i kwotę tą zgodnie z ustalonym harmonogramem zaplanowano w prognozie wieloletnich budżetów.

### **2.2. Wydatki majątkowe** (poz.2.2)

W okresie objętym prognozą zaplanowano wydatki majątkowe na zadania już kontynuowane oraz nowe inwestycje, zakładając ich współfinansowanie ze środków europejskich.

Największe środki zaplanowano na przedsięwzięcia wieloletnie wymienione w wykazie przedsięwzięć, w tym:

- a/ dla których Miasto aplikować będzie o ośrodki europejskie (ogłoszenie konkursu przez RPO WP w przyszłym roku), w tym m.in.:
  - Rozwój transportu niskoemisyjnego na terenie MOF Krosno – 47.765.370 zł,
  - Wykonanie oświetlenia ulicznego w technologii energooszczędnej na drogach publicznych na terenie gmin MOF Krosno – 16.277.200 zł,

b/ inwestycje, które realizowane były lub będą w ramach factoringu a kwoty w wykazie przedsięwzięć dotyczą spłat zobowiązań (zgodnie z ustalonymi harmonogramami z instytucjami finansującymi), w tym m.in.:

- Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie (II etap) – 25.058.863 zł, w tym 24.898.863 zł dot. spłat zobowiązań, których spłata rozpocznie się w 2017 r.,
- Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie – I etap – 7.256.540 zł (w trakcie spłat),

c/ Budowa lodowiska krytego przy ul. Bursaki w Krośnie – 29.954.336 zł,

a także realizację innych inwestycji miejskich, w tym głównie inwestycji dotyczących modernizacji i rozbudowy infrastruktury drogowej.

Spadek w zakresie prognozowanego poziomu wydatków majątkowych począwszy od 2022 r. wynika z braku majątkowych źródeł finansowania tj. dotacji i środków z Unii Europejskiej potwierdzonych umową o dofinansowanie (założono finansowanie inwestycji ze środków własnych, kredytu oraz prognozowanych środków europejskich na poziomie pewnym do uzyskania) oraz założenia redukcji długu do 2031 roku.

Podkreślić należy, że bardzo wysoki poziom wydatków majątkowych w latach 2014 - 2015 r., dla finansowania których zaciągnięto wysokie kredyty i pożyczki w kolejnych latach wymusza konieczność ograniczenia poziomu inwestycji w tym finansowanych ze środków własnych Miasta. Wypracowane nadwyżki operacyjne kolejnych lat w większym stopniu przeznaczone muszą być na spłatę i obsługę długu niż na nowe projekty. Skutkiem prowadzonych inwestycji i budowania nowych obiektów użyteczności publicznej jest podwyższenie standardu i komfortu życia mieszkańców. Jednakże zwiększenie majątku Miasta generować też będzie wzrost kosztów jego utrzymania. Dlatego priorytetem w kolejnych latach będzie pozyskiwanie środków pomocowych, które pozwolą na dalszą modernizację infrastruktury miejskiej przy niskim poziomie zaangażowania środków własnych Miasta.

**W Wykazie przedsięwzięć Miasta Krosna na lata 2016 – 2024** ujęto zadania wieloletnie bieżące i majątkowe, w tym współfinansowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej i dotacji celowych oraz środków własnych.

Łącznie na realizację przedsięwzięć zaplanowano na lata 2016 – 2024 kwotę 153.162.032 zł, w tym wydatki inwestycyjne – 140.782.536 zł a wydatki bieżące – 12.379.496 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie w 2016 r. zaplanowano w wysokości 9.810.561 zł, w tym realizowanych przy udziale środków europejskich – 900.700 zł.

Kwoty na realizację przedsięwzięć w 2016 r. zgodne są z kwotami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2016 r. natomiast na kolejne lata – z obowiązującymi umowami bądź też przewidywanymi harmonogramami dla planowanych zadań, które będą realizowane przez Urząd Miasta oraz wskazane jednostki budżetowe.

W wykazie przedsięwzięć ujęto także wydatki na spłatę rat factoringowych, zgodnie z zawartymi umowami, w tym na zadania:

1. Przebudowa i remont ulicy Krakowskiej w Krośnie,
2. Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie – I etap,

3. Utworzenie Ponadregionalnego Centrum szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie (II etap).

### **3. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE** (poz. 4 i 5)

Prognoza przychodów i rozchodów oraz zadłużenia wyliczona jest w oparciu o plan na 31 października 2015 r., z uwzględnieniem kredytów i pożyczek jakie gmina zaciągnie do końca 2015 r. na podstawie podjętych uchwał Rady Miasta Krosna w tej sprawie.

Zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2014 r. wynosiło 112.218.014,47 zł. W 2015 r. Gmina zaciągnie kredyty długoterminowe:

- a/ w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 35.000.000 zł (w tym ze środków EBI na finansowanie inwestycji – 10.789.661,65 zł),
- b/ kredyt w wysokości – 15.000.000 zł (przetarg na przełomie listopada i grudnia),
- c/ pożyczkę (II tranzę) z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na finansowanie projektu Kompleksowa termomodernizacja obiektów oświatowych w Krośnie.

Plan rozchodów na koniec października wynosił 21.819.664 zł, w tym wynikających z obowiązujących harmonogramów spłat – 19.819.664 zł, a 2.000.000 zł – planowana wcześniejsza spłata części kredytu o niekorzystnym oprocentowaniu zaciągniętego w latach poprzednich. Jednakże z uwagi na fakt, że Miasto nie otrzyma w 2015 r. planowanych dochodów ze środków w europejskich w założonej wielkości, nie będzie też wnioskować o wcześniejszą spłatę części kredytu.

Dlatego też rozchody budżetowe wykonane będą w wysokości 19.819.664 zł.

Tak więc po uwzględnieniu spłat zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2015 r. wyniesie 145.248.352,47 zł.

Natomiast z tytułu zawartych umów factoringowych na realizację zadań inwestycyjnych kwota długu na koniec 2015 r. wyniesie 8.904.761,05 zł a więc będzie niższa od zakładanej o 4.979.772,42 zł (umowę z wykonawcą kolejnego etapu inwestycji Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie realizowanej w drodze factoringu będzie podpisana na początku grudnia a finansowanie rozpocznie się początkiem 2016 r.).

Tak więc łączne zadłużenie Miasta Krosna na koniec 2015 r. wyniesie 154.153.113,52 zł.

Zgodnie z prognozą w 2016 r. kwota długu powiększy się z tytułu:

- zobowiązań wynikających z umowy factoringowej na Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie w wysokości 24.898.862,15 zł,
  - planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w wysokości 18.125.127 zł,
- a zmniejszy o spłaty wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 16.873.839 zł oraz raty factoringowe na kwotę 2.173.859,40 zł. Tym samym planowana kwota długu na koniec 2016 r. wyniesie 178.129.404,27 zł, w tym z tytułu kredytów i pożyczek – 146.499.640,47 zł i umów factoringowych – 31.629.763,80 zł.

Przy zakładanych na 2016 r. kwotach dochodów bieżących i wydatków bieżących planowana na koniec przyszłego roku nadwyżka operacyjna (poz. 8.1 w Zał. Nr 1 do WPF) wyniesie 26.220.007 zł.

W okresie objętym prognozą tj. do 2031 r. wskaźniki spłaty zobowiązań (poz.9) są na poziomie niższym, niż dopuszczalne indywidualne wskaźniki wyliczone zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Krosna na lata 2016 – 2031 opracowana została zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych, w oparciu o metodologię przyjętą przez Ministerstwo Finansów. Wartości wykazane w WPF dotyczące roku przyszłego zgodne są z wielkościami przyjętymi do uchwały budżetowej na 2016 r.

PREZYDENT  
Miasta Krosna  
  
Piotr Przytocki