

ZARZĄDZENIE Nr 474 /19

**Prezydenta Miasta Krosna
z dnia 17 grudnia 2019 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 2019 poz.506 z późn.zm.), 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 2019 r. poz.511 z późn.zm.) 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 2019 r. poz.869 z późn.zm.)

zarządza się, co następuje:

§ 1

Przedstawia się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna na lata 2020 – 2039 wraz z załącznikami i objaśnieniami:

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

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

projekt

UCHWAŁA Nr XVII/546/20

Rady Miasta Krosna
z dnia 31 stycznia 2020 r.

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 2019 r. poz.506 z późn.zm.), 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 2019 r. poz.511 z późn.zm.) 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 2019 r. poz. 869 z późn.zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Krosna na lata 2020 – 2039 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2039 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 62.548.442 zł, w tym:

- 1) w 2021 r. – 18.803.034 zł;
- 2) w 2022 r. – 22.899.608 zł;
- 3) w 2023 r. – 20.845.800 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 211.909 zł, w tym:

- 1) w 2021 r. – 184.089 zł;
- 2) w 2022 r. – 27.820 zł
- 3)

§ 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 4.000.000 zł.

§ 7

Traci moc uchwała Nr IV/106/19 Rady Miasta Krosna z dnia 25 stycznia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna, z późniejszymi zmianami.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 474/19
z dnia 2019-12-17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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
2020	435 962 744,00	356 311 572,00	58 594 626,00	8 000 000,00	114 279 647,00	93 904 933,00	81 532 366,00	37 579 220,00	79 651 172,00	9 312 300,00	70 138 872,00
2021	376 508 331,00	359 577 463,00	60 696 249,00	8 240 000,00	115 018 443,00	92 052 097,00	83 570 674,00	38 518 700,00	16 930 868,00	5 000 000,00	11 930 868,00
2022	369 324 634,00	362 581 298,00	64 944 986,00	8 487 200,00	114 168 627,00	91 320 545,00	83 659 940,00	39 481 667,00	6 743 336,00	5 000 000,00	1 743 336,00
2023	375 183 527,00	370 183 527,00	69 491 135,00	8 741 816,00	113 810 313,00	92 388 826,00	85 751 437,00	40 468 708,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2024	382 977 879,00	377 977 879,00	74 355 514,00	9 004 070,00	112 948 416,00	93 774 657,00	87 895 222,00	41 480 425,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2025	393 186 368,00	388 186 368,00	79 560 399,00	9 274 192,00	114 077 900,00	95 181 276,00	90 092 601,00	42 517 435,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2026	399 086 694,00	395 086 694,00	82 345 012,00	9 413 304,00	115 218 679,00	96 215 247,00	91 894 452,00	43 367 783,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2027	406 145 586,00	402 145 586,00	85 227 087,00	9 554 503,00	116 370 865,00	97 260 791,00	93 732 340,00	44 235 138,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2028	413 367 455,00	409 367 455,00	88 210 035,00	9 697 820,00	117 534 573,00	98 318 041,00	95 606 986,00	45 119 840,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2029	420 756 848,00	416 756 848,00	91 297 386,00	9 843 287,00	118 709 918,00	99 387 133,00	97 519 124,00	46 022 236,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2030	428 318 456,00	424 318 456,00	94 492 794,00	9 990 936,00	119 897 017,00	100 468 204,00	99 469 505,00	46 942 680,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2031	420 381 968,00	416 381 968,00	97 800 041,00	10 140 800,00	121 095 987,00	85 886 246,00	101 458 894,00	47 881 533,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2032	428 067 540,00	424 067 540,00	101 223 042,00	10 292 912,00	122 306 946,00	86 756 569,00	103 488 071,00	48 839 163,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2033	435 936 767,00	431 936 767,00	104 765 848,00	10 447 305,00	123 530 015,00	87 635 767,00	105 557 832,00	49 815 946,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2034	443 994 899,00	439 994 899,00	108 432 652,00	10 604 014,00	124 765 315,00	88 523 931,00	107 668 987,00	50 812 264,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2035	452 247 356,00	448 247 356,00	112 227 794,00	10 763 074,00	126 012 968,00	89 421 154,00	109 822 366,00	51 828 509,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2036	460 699 725,00	456 699 725,00	116 155 766,00	10 924 520,00	127 273 097,00	90 327 529,00	112 018 813,00	52 865 079,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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
2037	469 357 769,00	465 357 769,00	120 221 217,00	11 088 387,00	128 545 827,00	91 243 150,00	114 259 188,00	53 922 380,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2038	478 227 440,00	474 227 440,00	124 428 959,00	11 254 712,00	129 831 285,00	92 168 113,00	116 544 371,00	55 000 827,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2039	487 314 871,00	483 314 871,00	128 783 972,00	11 423 532,00	131 129 597,00	93 102 513,00	118 875 257,00	56 100 843,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp	2	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
2020	503 538 839,00	341 567 258,00	146 716 285,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	161 971 581,00	45 016 618,00	4 264 375,00
2021	391 333 249,00	341 333 249,00	149 384 192,00	0,00	0,00	6 917 214,00	0,00	0,00	50 000 000,00	10 660 670,00	2 998 931,00
2022	380 973 429,00	340 973 429,00	150 118 796,00	0,00	0,00	7 174 616,00	0,00	0,00	40 000 000,00	0,00	0,00
2023	385 930 171,00	345 930 171,00	151 621 766,00	0,00	0,00	7 311 268,00	0,00	0,00	40 000 000,00	0,00	0,00
2024	378 931 219,00	348 931 219,00	152 412 311,00	0,00	0,00	7 314 514,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00
2025	371 724 665,00	356 817 149,00	155 460 557,00	0,00	0,00	7 031 195,00	0,00	0,00	14 907 516,00	0,00	0,00
2026	374 829 640,00	361 484 509,00	158 569 768,00	0,00	0,00	6 451 767,00	0,00	0,00	13 345 131,00	0,00	0,00
2027	380 619 725,00	366 177 484,00	161 741 163,00	0,00	0,00	5 819 252,00	0,00	0,00	14 442 241,00	0,00	0,00
2028	385 841 594,00	370 868 738,00	164 975 987,00	0,00	0,00	5 105 133,00	0,00	0,00	14 972 856,00	0,00	0,00
2029	393 815 624,00	375 699 013,00	168 275 506,00	0,00	0,00	4 448 955,00	0,00	0,00	18 116 611,00	0,00	0,00
2030	398 785 709,52	380 630 173,00	171 641 016,00	0,00	0,00	3 811 365,00	0,00	0,00	18 155 536,52	0,00	0,00
2031	394 598 160,00	369 903 015,00	175 073 837,00	0,00	0,00	3 107 074,00	0,00	0,00	24 695 145,00	0,00	0,00
2032	404 037 256,00	374 795 656,00	178 575 313,00	0,00	0,00	2 497 776,00	0,00	0,00	29 241 600,00	0,00	0,00
2033	410 604 231,00	379 764 991,00	182 146 820,00	0,00	0,00	1 882 643,00	0,00	0,00	30 839 240,00	0,00	0,00
2034	428 861 431,00	384 778 179,00	185 789 756,00	0,00	0,00	1 227 596,00	0,00	0,00	44 083 252,00	0,00	0,00
2035	437 811 636,00	390 165 207,00	189 505 551,00	0,00	0,00	861 366,00	0,00	0,00	47 646 429,00	0,00	0,00
2036	449 568 113,00	395 655 420,00	193 295 662,00	0,00	0,00	512 022,00	0,00	0,00	53 912 693,00	0,00	0,00
2037	459 331 437,00	401 313 185,00	197 161 576,00	0,00	0,00	242 637,00	0,00	0,00	58 018 252,00	0,00	0,00
2038	472 131 215,00	407 234 134,00	201 104 807,00	0,00	0,00	147 528,00	0,00	0,00	64 897 081,00	0,00	0,00
2039	485 548 726,00	413 235 642,00	205 126 903,00	0,00	0,00	42 737,00	0,00	0,00	72 313 084,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-67 576 095,00	0,00	85 919 427,00	85 919 427,00	67 576 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-14 824 918,00	0,00	33 491 924,00	33 491 924,00	14 824 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-11 648 795,00	0,00	28 601 549,00	28 601 549,00	11 648 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-10 746 644,00	0,00	27 747 398,00	27 747 398,00	10 746 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 046 660,00	4 046 660,00	14 128 029,00	14 128 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	21 461 703,00	21 461 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 257 054,00	24 257 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	25 525 861,00	25 525 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 525 861,00	27 525 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	26 941 224,00	26 941 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 532 746,48	29 532 746,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	25 783 808,00	25 783 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	24 030 284,00	24 030 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 332 536,00	25 332 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	15 133 468,00	15 133 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	14 435 720,00	14 435 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	11 131 612,00	11 131 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	10 026 332,00	10 026 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	6 096 225,00	6 096 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 766 145,00	1 766 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 6) 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 x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			w tym:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	18 343 332,00	18 343 332,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	18 667 006,00	18 667 006,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	16 952 754,00	16 952 754,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000 754,00	17 000 754,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	18 174 689,00	18 174 689,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	21 461 703,00	21 461 703,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	24 257 054,00	24 257 054,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	25 525 861,00	25 525 861,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	27 525 861,00	27 525 861,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	26 941 224,00	26 941 224,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	29 532 746,48	29 532 746,48	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	25 783 808,00	25 783 808,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	24 030 284,00	24 030 284,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	25 332 536,00	25 332 536,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	15 133 468,00	15 133 468,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	14 435 720,00	14 435 720,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	11 131 612,00	11 131 612,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	10 026 332,00	10 026 332,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	6 096 225,00	6 096 225,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 145,00	1 766 145,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 829 017,48	32 022 135,00	14 744 314,00	14 744 314,00
2021	x	x	x	x	0,00	296 227 947,48	25 596 147,00	18 244 214,00	18 244 214,00
2022	x	x	x	x	0,00	301 450 754,48	19 170 159,00	21 607 869,00	21 607 869,00
2023	x	x	x	x	0,00	305 771 410,48	12 744 171,00	24 253 356,00	24 253 356,00
2024	x	x	x	x	0,00	296 244 869,48	7 264 290,00	29 046 660,00	29 046 660,00
2025	x	x	x	x	0,00	272 141 606,48	4 622 730,00	31 369 219,00	31 369 219,00
2026	x	x	x	x	0,00	245 242 992,48	1 981 170,00	33 602 185,00	33 602 185,00
2027	x	x	x	x	0,00	217 735 961,48	0,00	35 968 102,00	35 968 102,00
2028	x	x	x	x	0,00	190 210 100,48	0,00	38 498 717,00	38 498 717,00
2029	x	x	x	x	0,00	163 268 876,48	0,00	41 057 835,00	41 057 835,00
2030	x	x	x	x	0,00	133 736 130,00	0,00	43 688 283,00	43 688 283,00
2031	x	x	x	x	0,00	107 952 322,00	0,00	46 478 953,00	46 478 953,00
2032	x	x	x	x	0,00	83 922 038,00	0,00	49 271 884,00	49 271 884,00
2033	x	x	x	x	0,00	58 589 502,00	0,00	52 171 776,00	52 171 776,00
2034	x	x	x	x	0,00	43 456 034,00	0,00	55 216 720,00	55 216 720,00
2035	x	x	x	x	0,00	29 020 314,00	0,00	58 082 149,00	58 082 149,00
2036	x	x	x	x	0,00	17 888 702,00	0,00	61 044 305,00	61 044 305,00
2037	x	x	x	x	0,00	7 862 370,00	0,00	64 044 584,00	64 044 584,00
2038	x	x	x	x	0,00	1 766 145,00	0,00	66 993 306,00	66 993 306,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	70 079 229,00	70 079 229,00

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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	9,32%	8,91%	10,32%	13,58%	12,86%	TAK	TAK
2021	9,56%	9,47%	8,75%	12,40%	11,68%	TAK	TAK
2022	8,89%	10,63%	9,82%	10,39%	9,67%	TAK	TAK
2023	8,75%	11,36%	10,53%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2024	8,97%	12,79%	11,98%	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2025	9,72%	13,11%	x	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2026	10,27%	13,40%	x	11,03%	10,99%	TAK	TAK
2027	10,28%	13,71%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2028	10,49%	14,02%	x	12,07%	12,07%	TAK	TAK
2029	9,89%	14,34%	x	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2030	10,30%	14,67%	x	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2031	8,74%	15,00%	x	13,72%	13,72%	TAK	TAK
2032	7,86%	15,35%	x	14,04%	14,04%	TAK	TAK
2033	7,90%	15,70%	x	14,36%	14,36%	TAK	TAK
2034	4,66%	16,06%	x	14,68%	14,68%	TAK	TAK
2035	4,26%	16,43%	x	15,02%	15,02%	TAK	TAK
2036	3,18%	16,80%	x	15,36%	15,36%	TAK	TAK
2037	2,74%	17,18%	x	15,72%	15,72%	TAK	TAK
2038	1,63%	17,57%	x	16,07%	16,07%	TAK	TAK
2039	0,46%	17,97%	x	16,44%	16,44%	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 ^x	w tym:			w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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
2020	6 936 429,00	5 551 926,00	5 048 914,00	34 128 294,00	34 128 294,00	34 082 684,00	8 580 015,00	8 580 015,00	6 989 418,00
2021	2 489 093,00	2 373 796,00	2 200 068,00	8 410 868,00	8 410 868,00	8 410 868,00	2 547 584,00	2 547 584,00	1 963 592,00
2022	340 528,00	297 071,00	289 450,00	0,00	0,00	0,00	340 528,00	340 528,00	289 450,00
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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						
	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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2020	45 016 618,00	45 016 618,00	31 778 540,00	142 283 535,00	8 609 821,00	133 673 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	10 660 670,00	10 660 670,00	8 410 869,00	28 412 042,00	2 547 584,00	25 864 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	29 353 416,00	340 528,00	29 012 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	27 271 788,00	0,00	27 271 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 479 881,00	0,00	5 479 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 641 560,00	0,00	2 641 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 641 560,00	0,00	2 641 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 981 170,00	0,00	1 981 170,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранции ^x	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 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
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
2020	18 343 332,00	11 037 248,07	0,00	11 037 248,07	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	14 759 424,00	6 425 988,00	0,00	6 425 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	12 347 424,00	6 425 988,00	0,00	6 425 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	12 395 424,00	6 425 988,00	0,00	6 425 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	12 395 424,00	5 479 881,00	0,00	5 479 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	13 895 424,00	2 641 560,00	0,00	2 641 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	13 705 413,00	2 641 560,00	0,00	2 641 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	13 578 724,00	1 981 170,00	0,00	1 981 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	15 578 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	16 486 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	15 595 706,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	11 149 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2039	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 zostają 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.

x - 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 474/19
z dnia 2019-12-17

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 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				349 588 438,00	142 283 535,00	28 412 042,00	29 353 416,00	27 271 788,00	5 479 881,00
1.a	- wydatki bieżące				17 928 940,00	8 609 821,00	2 547 584,00	340 528,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				331 659 498,00	133 673 714,00	25 864 458,00	29 012 888,00	27 271 788,00	5 479 881,00
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:				149 414 401,00	53 792 583,00	13 308 254,00	340 528,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				17 896 540,00	8 589 961,00	2 547 584,00	340 528,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Schengen 2.0, Leben In Europa ohne Grenzen - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSP Nr 1	2017	2020	112 271,00	28 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kształcenie zawodowe szansą rozwoju polsko-słowackiego pogranicza - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	UM Krosno	2019	2021	589 180,00	196 989,00	240 980,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Moja wiedza - moja przyszłość - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	UM Krosno	2018	2020	2 770 727,00	975 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Stawiamy na zagraniczne doświadczenie zawodowe - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSP Nr 2	2018	2020	460 074,00	7 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Doceniamy naszą rodzimą kulturę i dziedzictwo, koncentrując się na sporcie - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 14	2018	2020	95 741,00	33 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Cyfrowa edukacja - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSKU	2018	2020	98 859,00	25 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Zagraniczny staż - szansą rozwoju zawodowego - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSP Nr 2	2019	2021	529 939,00	475 504,00	7 136,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Rozwój kompetencji kluczowych nauczycieli - sukcesem uczniów - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSP Nr 2	2019	2020	68 673,00	44 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Europejski staż zawodowy szansą dostosowania umiejętności uczniów ZSP Nr 3 w Krośnie do wymagań rynku pracy - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSP Nr 3	2019	2020	626 385,00	562 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Podnoszenie kwalifikacji i umiejętności kadry kierowniczej i nauczycieli ZSKU w Krośnie - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSKU	2019	2020	195 300,00	96 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Kształcenie wysokich lotów - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSP Nr 3	2019	2020	82 255,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Przystanek Europa - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 14	2019	2020	110 325,00	97 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Przyszłość w przeszłości - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSN-G	2019	2021	105 645,00	60 375,00	26 930,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Edukacyjna grafika informacyjna dla STEAM - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSKU	2019	2021	137 506,00	82 257,00	36 067,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	2 641 560,00	2 641 560,00	1 981 170,00	121 447 517,00
1.a	0,00	0,00	0,00	11 285 425,00
1.b	2 641 560,00	2 641 560,00	1 981 170,00	110 162 092,00
1.1	0,00	0,00	0,00	59 965 551,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	11 265 565,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	28 271,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	437 969,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	975 914,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	7 248,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	33 390,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	25 622,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	482 640,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	44 834,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	562 045,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	96 467,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	97 325,00
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	87 305,00
1.1.1.14	0,00	0,00	0,00	118 324,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.1.1.15	Szkoła 3,0 - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSKU	2019	2021	104 994,00	52 497,00	48 162,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Głos Erasmusa - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	I LO	2019	2021	113 630,00	71 286,00	11 344,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna - Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska	UM Krosno	2019	2021	4 259 991,00	3 274 060,00	948 508,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Promocja i ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze Krosna i Uzhgorodu - Ochrona dziedzictwa kulturowego i rozwój zasobów kultury	UM Krosno	2018	2020	139 735,00	126 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Modernizacja zabytkowego dworca PKP na potrzeby funkcjonowania Etnocentrum Ziemi Krośnieńskiej - Ochrona dziedzictwa kulturowego i rozwój zasobów kultury	UM Krosno	2016	2020	811 506,00	209 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod - zwiększenie dostępu do usług społecznych i zdrowotnych	UM Krosno	2017	2021	904 217,00	590 121,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	Pokonać samotność - rozwój usług społecznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii w Mieście Krośnie - Zwiększenie dostępu do usług społecznych i zdrowotnych	UM Krosno	2019	2022	2 887 974,00	1 120 560,00	1 166 928,00	312 708,00	0,00	0,00
1.1.1.22	Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Medzilaborcach - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2018	2021	150 418,00	122 098,00	3 979,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.23	Mamo, tato czas do pracy ! - Rozwój opieki żłobkowej w Mieście Krośnie - Zadania z zakresu wspierania rodziny	UM Krosno	2018	2020	605 891,00	192 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.24	Aktywizacja społeczna i zawodowa w ramach rewitalizacji miasta Krosna - Zadania z zakresu wspierania rodziny	Centrum Integracji Społecznej	2020	2022	114 210,00	31 940,00	54 450,00	27 820,00	0,00	0,00
1.1.1.25	Nowoczesne rozwiązania w obszarze podatków i opłat lokalnych oraz zarządzania nieruchomościami - modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki do rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2018	2020	72 863,00	3 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.26	Rozwój transportu niskoemisyjnego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Krosno - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2016	2020	63 641,00	2 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	PSIP - Podkarpacki System Informacji Przetzernej - Modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki do rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2017	2021	1 509 846,00	36 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.28	Rozwój kompetencji cyfrowych w Mieście Krośnie - Zwiększenie dostępu do internetu dla mieszkańców miasta i okolicznych gmin	UM Krosno	2019	2020	147 844,00	23 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.29	Szkoła świadomego planowania 2.0 - Modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki do rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2019	2020	26 900,00	5 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	wydatki majątkowe				131 517 861,00	45 202 622,00	10 760 670,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	PSIP - Podkarpacki System Informacji Przetzernej - Modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki do rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2017	2021	1 467 205,00	1 439 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości na terenie Gminy Miasto Krosno - modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2018	2021	36 050 697,00	27 069 586,00	4 900 869,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Nowoczesne rozwiązania w obszarze podatków i opłat lokalnych oraz zarządzania nieruchomościami - modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki do rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2018	2020	214 672,00	183 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.1.1.15	0,00	0,00	0,00	100 659,00
1.1.1.16	0,00	0,00	0,00	82 630,00
1.1.1.17	0,00	0,00	0,00	4 222 568,00
1.1.1.18	0,00	0,00	0,00	126 675,00
1.1.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	0,00	0,00	0,00	593 221,00
1.1.1.21	0,00	0,00	0,00	2 600 196,00
1.1.1.22	0,00	0,00	0,00	126 077,00
1.1.1.23	0,00	0,00	0,00	192 485,00
1.1.1.24	0,00	0,00	0,00	114 210,00
1.1.1.25	0,00	0,00	0,00	3 589,00
1.1.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	0,00	0,00	0,00	36 136,00
1.1.1.28	0,00	0,00	0,00	23 615,00
1.1.1.29	0,00	0,00	0,00	5 150,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	48 699 986,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	1 439 116,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	31 970 455,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	183 307,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.1.2.4	Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Medzilaborcach - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2018	2020	3 225 323,00	3 225 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozwój transportu niskoemisyjnego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Krosno - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2016	2020	37 874 272,00	2 047 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Instalacja systemów energii odnawialnej dla gospodarstw domowych z terenu Miasta Krosna i Gminy Krościenko Wyżne - Realizacja zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska	UM Krosno	2017	2020	13 232 079,00	48 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Poprawa jakości powietrza w Krośnie - wymiana źródeł ciepła - Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska	UM Krosno	2018	2021	11 227 640,00	8 366 770,00	2 860 870,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna - Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska	UM Krosno	2019	2020	584 251,00	584 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej - Stworzenie wielofunkcyjnego ośrodka kulturalnego, sportowego i turystycznego	UM Krosno	2018	2021	8 359 102,00	2 169 122,00	2 998 931,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Modernizacja zabytkowego dworca PKP na potrzeby funkcjonowania Etnocentrum Ziemi Krośnieńskiej - Ochrona dziedzictwa kulturowego i rozwój zasobów kultury	UM Krosno	2016	2020	19 245 726,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Kształcenie zawodowe szansą rozwoju polsko-słowackiego pogranicza - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	UM Krosno	2018	2020	36 894,00	36 894,00	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				200 174 037,00	88 490 952,00	15 103 788,00	29 012 888,00	27 271 788,00	5 479 881,00
1.3.1	- wydatki bieżące				32 400,00	19 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Przedsiębiorczość w praktyce - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSP Nr 1	2019	2020	30 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	AI. Schools & Academy - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	I LO	2019	2020	2 400,00	1 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				200 141 637,00	88 471 092,00	15 103 788,00	29 012 888,00	27 271 788,00	5 479 881,00
1.3.2.1	Rozbudowa ul. Niepodległości od ul. Grodzkiej do ul. Czajkowskiego - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2018	2021	4 590 800,00	150 000,00	4 376 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa ul. Dębowej w Krośnie - Rozwiązywanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2019	2020	4 400 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Bezemisyjny Transport Publiczny w Krośnie - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2017	2023	2 462 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	2 460 000,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa ul. Polnej - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2017	2022	9 700 000,00	1 299 000,00	4 200 000,00	4 199 900,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dobudowa drugiej jezdni obwodnicy miasta Krosna w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 229+300 do km 231+040 wraz z budową wiaduktu nad linią kolejową oraz budową infrastruktury technicznej - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2019	2021	64 140 100,00	64 000 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	3 225 323,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	11 227 640,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	584 251,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	33 000,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	36 894,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 641 560,00	2 641 560,00	1 981 170,00	61 481 966,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	19 860,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	1 860,00
1.3.2	2 641 560,00	2 641 560,00	1 981 170,00	61 462 106,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	4 526 700,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	13 698,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	2 462 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	9 698 900,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	7 988 908,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa odcinka drogi G od skrzyżowania z drogą krajową nr 28 do skrzyżowania z ul. Sikorskiego wraz z budową wiaduktu nad linią kolejową nr 108 oraz budową infrastruktury technicznej w Krośnie - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2019	2023	36 772 000,00	0,00	100,00	18 386 000,00	18 385 800,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kompleksu basenów otwartych przy Centrum Rekreacyjno-Sportowym przy ul. Bursaki w Krośnie - Stworzenie wielofunkcyjnego ośrodka kulturalnego, sportowego i turystycznego	UM Krosno	2016	2027	24 109 243,00	2 726 403,00	2 641 560,00	2 641 560,00	2 641 560,00	2 641 560,00
1.3.2.8	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Miasto Krosno - Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska	UM Krosno	2019	2020	8 655 598,00	8 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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	31 500 635,00	3 784 428,00	3 784 428,00	3 784 428,00	3 784 428,00	2 838 321,00
1.3.2.12	Zakup nieruchomości "Lotnisko Iwonicz" - Modernizacja i budowa bazy stwarzającej korzystne warunki do rozwoju gospodarczego	UM Krosno	2017	2020	13 811 261,00	4 111 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	36 771 900,00
1.3.2.7	2 641 560,00	2 641 560,00	1 981 170,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została w oparciu o analizę kształtowania się źródeł dochodów oraz wydatków budżetowych poczynając od 2016 r. i przewidywane wykonanie budżetu w 2019 r.

Poniżej przedstawione zostały objaśnienia wybranych wielkości prezentowanych w prognozie wieloletnich budżetów i wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

I. Prognoza wieloletnich budżetów – Załącznik Nr 1

1. DOCHODY BUDŻETOWE

1.1. Dochody bieżące

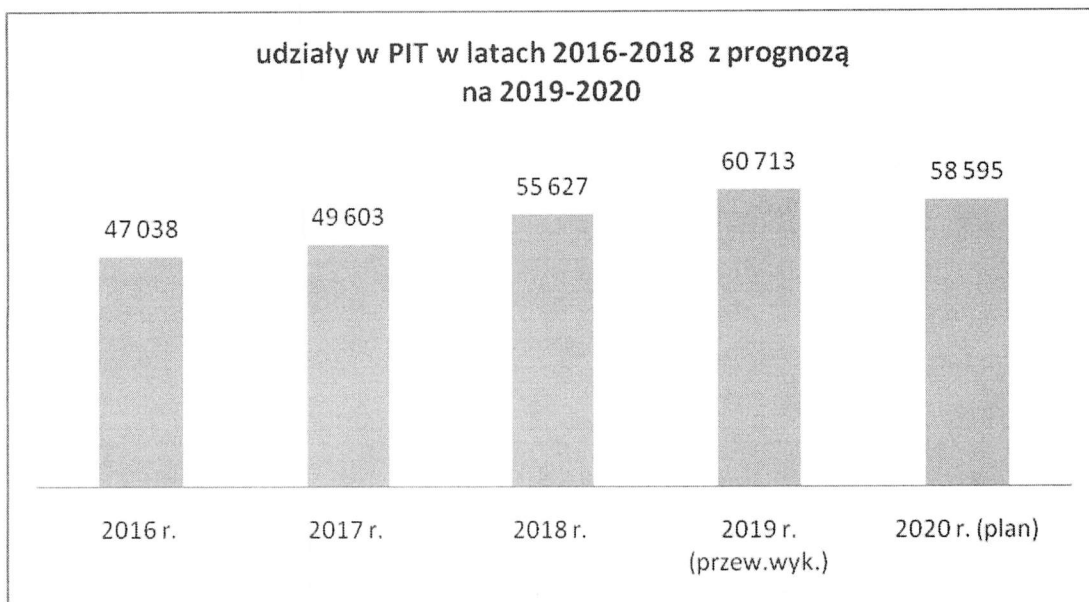
1.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dochody uzyskiwane przez jednostki samorządu terytorialnego z wpływów z PIT uzależnione są bezpośrednio od sytuacji gospodarczej w kraju, w tym sytuacji na rynku pracy, kształtowania się wynagrodzeń oraz poziomu zatrudnienia.

Na kształtowanie się wpływów z PIT ma także wpływ coroczne zwiększanie udziałów gmin w tych dochodach (w 2016 r. – 37,79%, a na 2020 r. – 38,16%).

Analiza kształtowania się wpływów z PIT w latach 2016 - 2019 wykazywała coroczny wzrost dochodów z tego tytułu.

w tys. zł



Natomiast plan PIT na 2020 r. w wysokości 58.594.626 zł ustalony dla Miasta przez Ministra Finansów jest niższy w stosunku do przewidywanego wykonania w 2019 r. o 3,5%. Spodziewany spadek tych dochodów, który wystąpił już w czwartym kwartale 2019 r., jest następstwem zmian w opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób fizycznych, w tym zwolnień z podatku osób do 26. roku życia, zmiany skali podatkowej (zmniejszeniem stawki PIT w I grupie podatkowej z 18% do 17%) oraz zwiększeniem kosztów uzyskania przychodu.

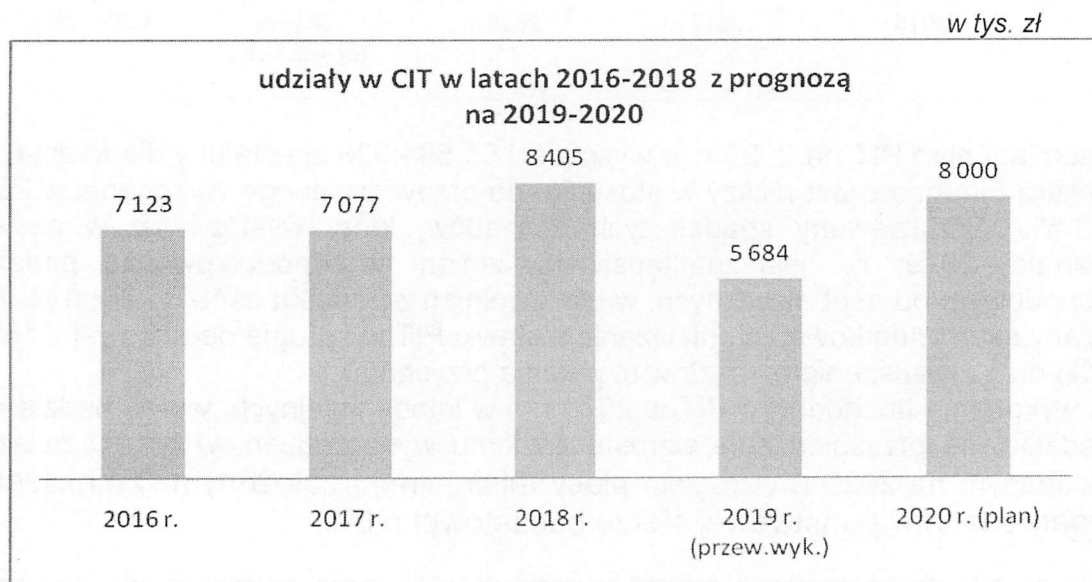
Na wykonanie dochodów z PIT w 2020 r., i w latach kolejnych, wpływ będzie miało spodziewane przyspieszenie wzrostu poziomu wynagrodzeń, w tym w związku z zakładanym na 2020 r. wzrostem płacy minimalnej i założonym zwiększeniem wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej o 6%.

udziały w PIT	2014 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r. (przew.wyk.)	2020 r. (plan)
kwota	44 233	47 038	49 603	55 627	60 715	58 595
wzrost w stosunku do roku poprzedniego		6,34%	5,45%	12,14%	9,15%	-3,49%

Analizując tempo wzrostu wpływów z PIT w latach poprzednich założono jednak, mimo planowanego na 2020 r. spadku wynikającego ze zmian w zakresie opodatkowania podatkiem dochodowym osób fizycznych, że tendencja wzrostowa nadal się utrzyma na poziomie ok.7% rocznie (a od 2026 r. – 3,5%).

1.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Wpływy z CIT są także pochodną sytuacji gospodarczej w kraju, w tym kondycji ekonomicznej podmiotów prowadzących działalność gospodarczą na terenie gminy. Planowane na 2019 r. wpływy z tego tytułu nie zostaną wykonane, a niekorzystny trend pojawił w II półroczu.



Spadek dochodów z CIT może być efektem spowalniania aktywności gospodarczej, a także rosnących kosztów pracy.

Udziały w CIT	2014 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r. (przew.wyk.)	2020 r. (plan)
kwota	5 381	7 123	7 077	8 405	5 684	8 000
wzrost w stosunku do roku poprzedniego		32,37%	-0,65%	18,77%	-32,37%	40,75%

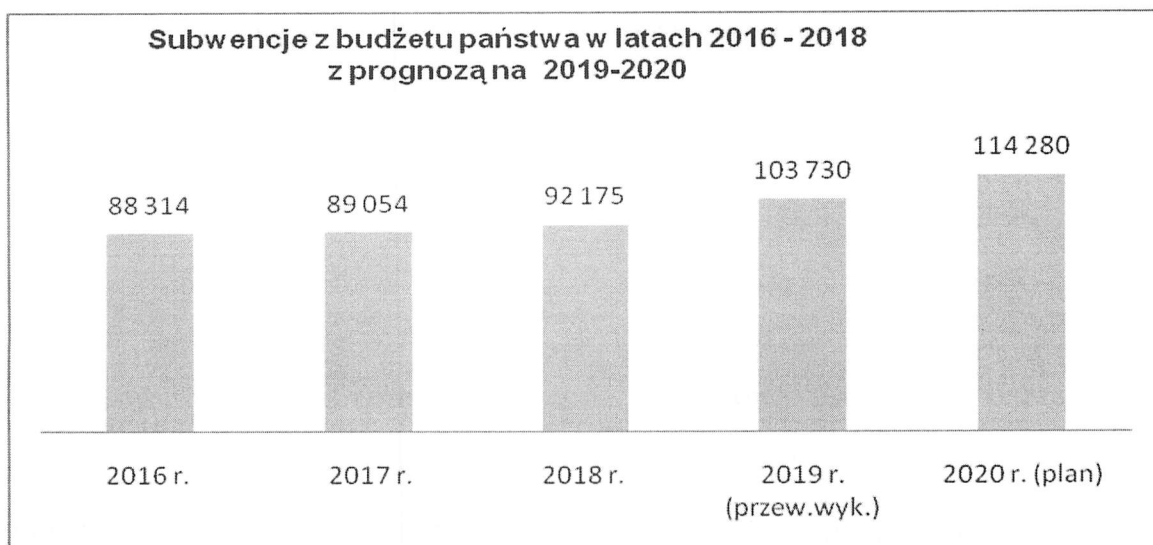
Jednak uwzględniając kształtowanie się tych dochodów w latach poprzednich przyjęto plan dochodów z CIT na 2020 r. w wysokości 8.000.000 zł i coroczny wzrost wpływów o 3% (od 2026 r. – 1,5%).

1.1.3 .Subwencje ogólne

Na 2020 r. i lata kolejne zaplanowano wpływy z subwencji, w tym oświatowej, równoważącej i wyrównawczej.

Wpływy z subwencji stanowią corocznie ponad 26% wykonanych dochodów bieżących, z czego ponad 95% to subwencja oświatowa.

w tys. zł

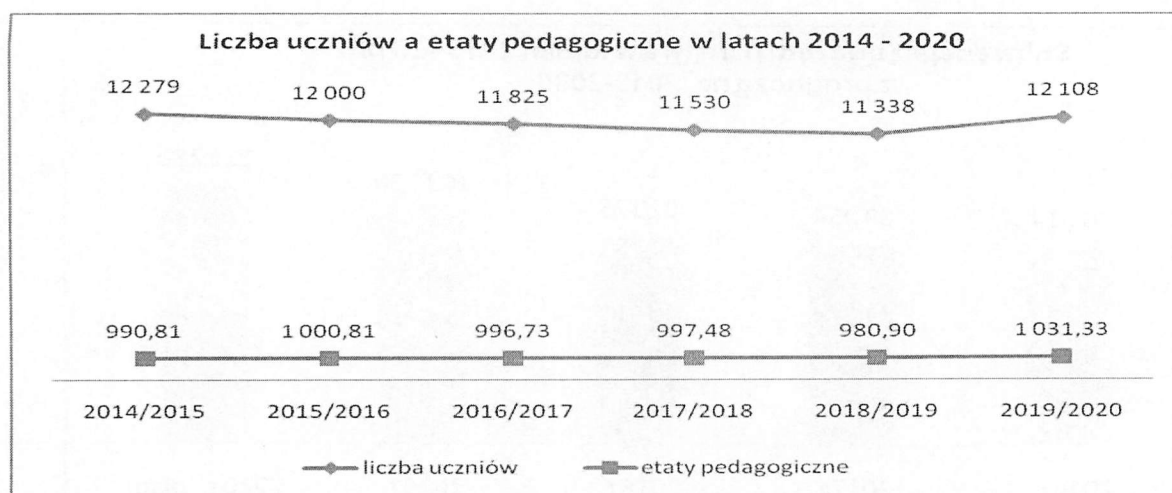


Sposób podziału subwencji oświatowej corocznie ustalany jest w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej. Rozporządzenie to zawiera szereg wag przypisanych do uczniów w zależności od stopnia niepełnosprawności czy rodzaju szkół. Corocznie ustalany jest finansowy standard A podziału subwencji, jednolity dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, a wysokość subwencji dla jest uzależniona jest od liczby uczniów w poszczególnych szkołach wykazanych w sprawozdaniu o 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 oraz zakresu zadań oświatowych. Wzrost kwoty subwencji jest pochodną wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, sytuacji demograficznej i zatrudnienia w oświacie w całym kraju oraz zakresu zadań oświatowych.

subwencja oświatowa	2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r. (przew.wyk.)	2020 r. (plan)
kwota	84 414	84 693	85 425	88 428	99 820	109 644
wzrost w stosunku do roku poprzedniego		0,33%	0,86%	3,52%	12,88%	9,84%

Analiza kształtowania się liczby uczniów wszystkich typów szkół oraz etatów pedagogicznych w latach 2014/2015 do 2018/2019 wykazywała systematyczny spadek tych wielkości. Natomiast na rok szkolny 2019/2020 liczba uczniów i nauczycieli znacznie wzrasta.



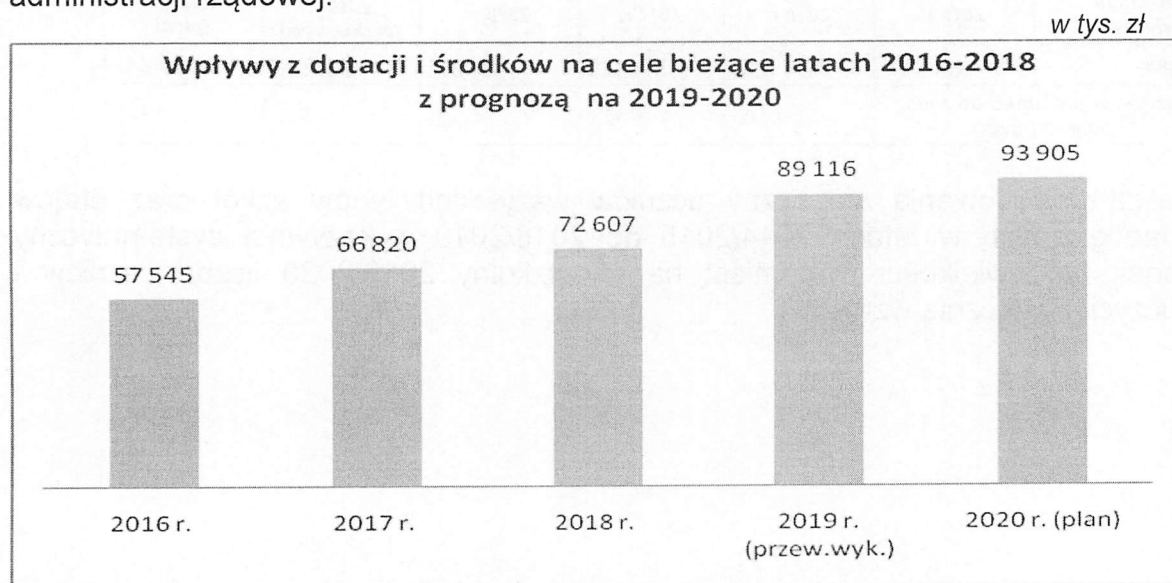
Jest to efekt wzrostu liczby uczniów w szkołach ponadpodstawowych od września 2019 r. wynikający z reformy oświatowej (przyjęcie dwóch roczników do klasy I – absolwentów klasy III wygasających gimnazjów i klasy VIII nowej szkoły podstawowej). Czynniki te, jak również podwyżki wynagrodzeń nauczycieli wprowadzone w 2019 r. w wysokości 15% determinują wysoki poziom subwencji w 2019 i 2020 r. (w stosunku do 2019 r. subwencja oświatowa wzrasta o 9,8%).

W roku 2021 założono subwencję na poziomie zbliżonym do 2020 r., a w latach 2022 – 2024 coroczny spadek (w 2024 r. w stosunku do 2020 r. o ok. 2%) w związku z całkowitym zakończeniem edukacji przez uczniów „podwójnych roczników” w szkołach ponadpodstawowych.

Od 2025 r. przyjęto wzrost wpływów z subwencji, w tym oświatowej, na poziomie 1 % rocznie.

1.1.4. Dotacje i środki na cele bieżące

Wpływy z tego tytułu stanowią znaczne źródło finansowania zadań gminy i powiatu, przy czym ponad 70% środków Miasto otrzymuje na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej.



Począwszy od 2016 r. corocznie następuje dynamiczny wzrost wpływów z tytułu

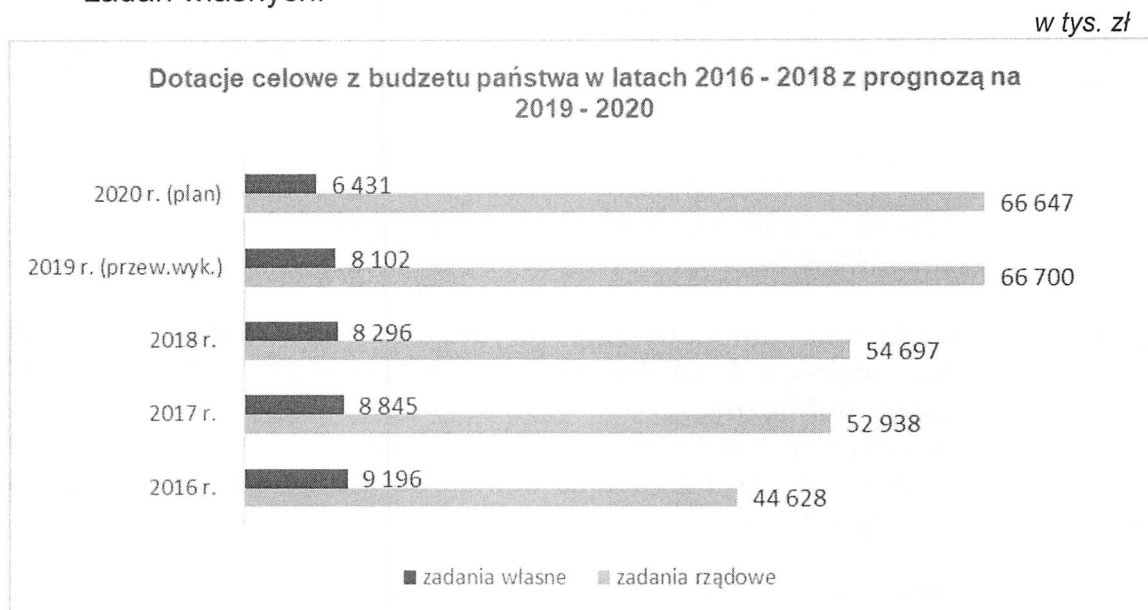
dotacji i środków, a jest to głównie efektem wdrażania przez rząd programów socjalnych na wypłaty świadczeń, w tym skierowanych na rzecz dzieci i rodzin (500 +, w tym na każde dziecko, Dobry start).

Zwiększa się też udział dotacji z innych gmin na finansowanie zadań wspólnych w drodze porozumień oraz środków europejskich.

a/ dotacje celowe z budżetu państwa

Miasto otrzymuje dotacje z budżetu państwa na realizację:

- zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w tym w drodze porozumień,
- zadań własnych.



Planowane na 2020 r. dotacje z budżetu państwa, w tym na zadania rządowe, przeznaczone są na kontynuację już wprowadzonych programów socjalnych i nie obejmują nowego rodzaju świadczeń i podmiotów. Dlatego też następuje zahamowanie tempa wzrostu tych środków do poziomu przewidywanego wykonania 2019 r.

Corocznie natomiast zmniejsza się poziom finansowania zadań własnych, w tym dotyczących m.in. z zakresu pomocy społecznej.

Przyjęty na 2020 r. plan dotacji celowych z budżetu państwa jest niższy w stosunku do przewidywanego wykonania w 2019 r. o ok. 3%. Zaznaczyć jednak trzeba, że wpływy z dotacji w kolejnych latach w stosunku do kwot planowanych w projektach budżetów są wyższe w związku ze zwiększaniem planu przez budżet państwa. Spodziewany jest więc wzrost wpływów z dotacji, w tym na zadania własne, także w 2020 roku.

Przyjęto, że wpływy z dotacji z budżetu państwa (na zadania zlecone i własne) wzrastać będą corocznie o 1,5%, natomiast od 2026 r. – 1% rocznie.

b/ dotacje celowe od innych jst w związku z realizacją zadań w drodze porozumień. Największe kwoty z tego tytułu zaplanowano w latach 2020 – 2030 w związku z powierzeniem Gminie Miasto Krosno zadań z zakresu utrzymania

czystości i porządku w innych gminach i zagospodarowaniem odpadów komunalnych przez MPGK Sp. z o.o. – stanowią ponad 87% wszystkich wpływów.

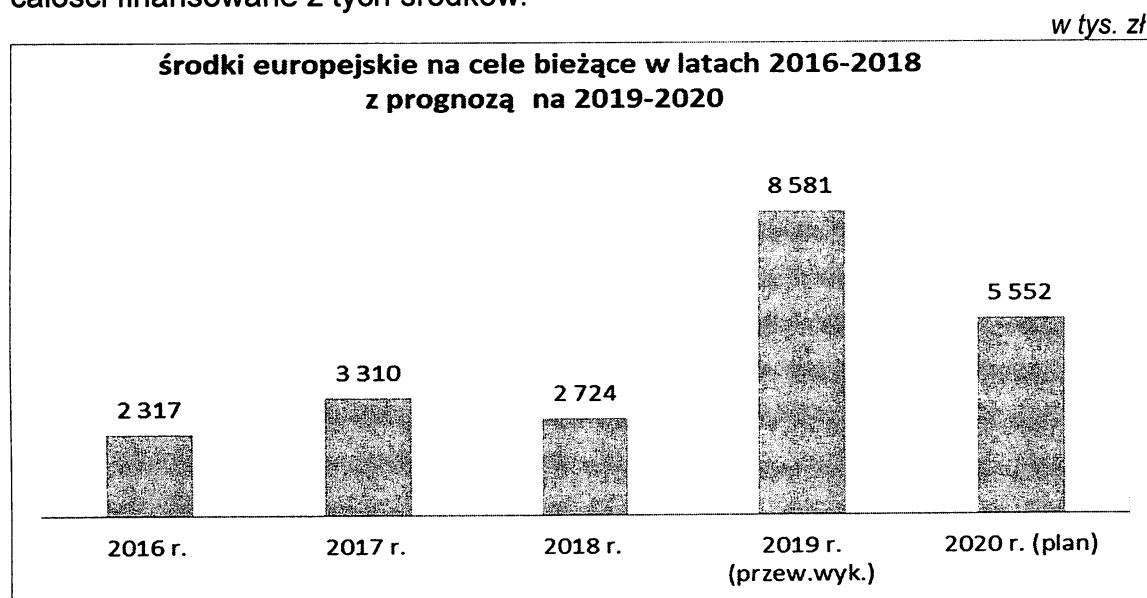
W 2020 r. i na lata kolejne zaplanowano także dotacje w związku z realizacją innych zadań w drodze porozumień, w tym m.in.: z tytułu partycypacji w kosztach rekompensaty z tytułu świadczenia usług w zakresie pasażerskiego transportu zbiorowego przez MKS Sp. z o.o., utrzymanie dzieci z innych powiatów i gmin w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, rodzinach zastępczych oraz przedszkolach niepublicznych.

W stosunku do przewidywanego wykonania 2019 r. plan dotacji na zadania realizowane w drodze porozumień z jst na 2020 r. jest wyższy aż o 40%, przy czym dotyczy głównie zadań z zakresu utrzymania czystości i porządku na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego w związku z podpisaniem nowych porozumień na zagospodarowanie odpadów z innych gmin przez MPGK Sp. z o.o.

Na kolejne lata przyjęto, że wpływy z dotacji od jst wzrastać będą corocznie o 1,5% a od 2031 r. nastąpi znaczny spadek tych dochodów w związku z wygaśnięciem umów w zakresie zagospodarowania odpadów komunalnych z innych gmin przez MPGK Sp. z o.o.

c/ 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.

Miasto corocznie uzyskuje znaczne wpływy z tytułu dofinansowania zadań własnych ze środków europejskich, w tym na zadania oświatowe z programu Erasmus + w całości finansowane z tych środków.



Na 2020 r. zaplanowano środki wynikające z już zawartych umów (w formie zaliczek lub refundacji) z EFRR, Funduszu Spójności, Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa, Europejskiego Funduszu Społecznego i Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją Programu Erasmus na projekty realizowane przez jednostki budżetowe i Urząd Miasta, w tym m.in.:

- Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna
- Pokonać samotność - rozwój usług społecznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii w Mieście Krośnie
- Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod
- Moja wiedza, moja przyszłość,
- PSIP – Podkarpacki System Informacji Przestrzennej,
- Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod,
- Europejski staż zawodowy szansą dostosowania umiejętności uczniów ZSP Nr 3 w Krośnie do wymagań rynku pracy
- Modernizacja zabytkowego dworca PKP na potrzeby funkcjonowania Etnocentrum Ziemi Krośnieńskiej,
- Mamo, Tato czas do pracy ! – rozwój opieki żłobkowej w Mieście Krośnie,
- Spojrzenie w przeszłość – dziedzictwo historyczno-kulturowe Krosna i Presova,
- kształcenie wysokich lotów
- stawiamy na zagraniczne doświadczenie zawodowe,
- Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Medzilaborcach.

Na lata kolejne środki zaplanowane zostały zgodnie z aktualnymi harmonogramami rzeczowo-finansowymi.

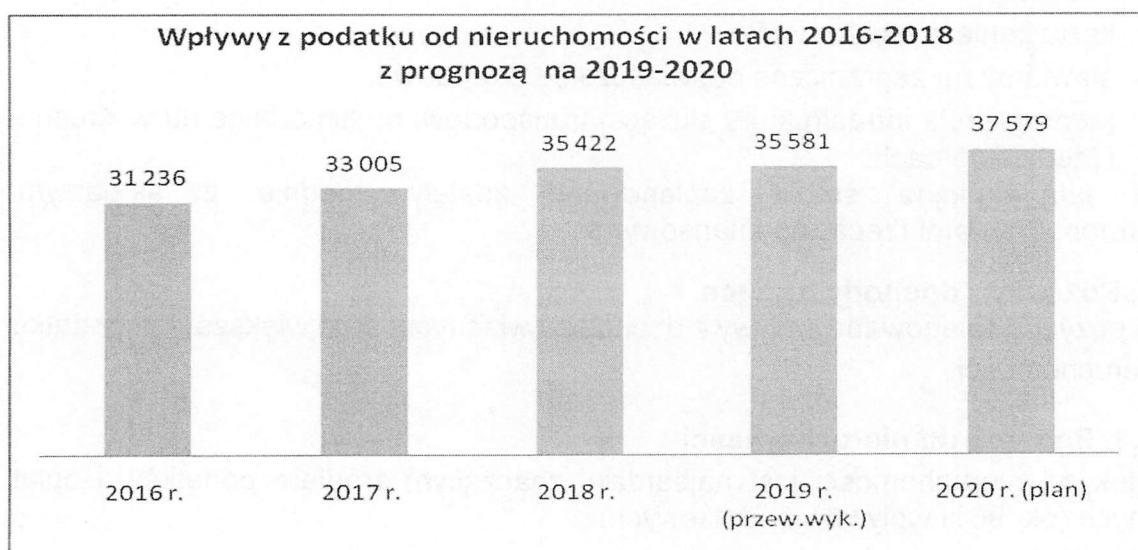
1.1.5. Pozostałe dochody bieżące

W tej pozycji zaplanowano wpływy z dochodów własnych, a największe – z podatku od nieruchomości.

1.1.5.1. Podatek od nieruchomości

Podatek od nieruchomości jest najbardziej znaczącym źródłem podatków i opłat lokalnych (ok. 96% wpływów podatkowych).

w tys. zł



Rada Miasta ma bezpośredni wpływ na ustalanie stawek na rok budżetowy, nie mogą one jednak przekroczyć górnych stawek określonych przez Ministra Finansów. W latach 2016 – 2018 stawki podatkowe nie były podwyższane, w 2019 r. założono wzrost stawek o 2,3%, a na 2020 r. – o 3%.

Stawka podatkowa od budowli nie ulega zmianie i wynosi 1% ich wartości (od sieci kanalizacyjnych i przepompowni ścieków) oraz 2% dla pozostałych budowli.

Wpływ na poziom dochodów z podatku od nieruchomości mają nie tylko stawki podatkowe, ale także zwiększenie powierzchni nieruchomości przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej, zwiększenie powierzchni użytkowej na skutek oddawania do użytku nowowyprowadzonych budynków, zmiana przeznaczenia użytkowania budynków mieszkalnych oraz prowadzona aktualizacja użytków gruntowych.

Przyjąć należy, iż wpływy z podatku od nieruchomości 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 i zwiększanie powierzchni terenów mieszkaniowych.

Przyjęto, iż średnioroczny wzrost dochodów z tego podatku w prognozowanym okresie wynosić będzie 2,5% (a od 2026 r. – 2%).

W sumie pozostałych dochodów bieżących zaplanowano także wpływy m.in. z:

- opłaty za gospodarowanie odpadami,
- opłaty skarbowej,
- podatków od czynności cywilnoprawnych oraz spadków i darowizn,
- podatku od środków transportowych oraz podatku rolnego,
- różnych opłat, w tym m.in. opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za pobyt dzieci w żłobku miejskim, opłaty parkingowe,
- opłaty komunikacyjnej,
- opłaty za wychowanie przedszkolne,
- opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
- opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
- Wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- wpływów z usług (m.in. odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej, za świadczone usługi opiekuńcze, korzystanie z obiektów sportowych),
- wpłaty z zysku spółek komunalnych,
- zwrotu podatku Vat od realizowanych inwestycji,
- prowizji od dochodów Skarbu Państwa.

Przyjęto, iż średnioroczny wzrost tych dochodów w prognozowanym okresie wynosić będzie 2,5% (a od 2026 r. – 2%).

Analizując kształtowanie się wpływów z ww. źródeł na lata 2020 – 2039 przyjęto: w latach 2021 – 2022 wzrost dochodów bieżących o ok. 1% jako wypadkowa prognozowanego wzrostu dotacji i środków na zadania bieżące i wpływów z PIT i CIT oraz prognozowanego spadku subwencji oświatowej i środków europejskich, a w latach kolejnych średnioroczny wzrost dochodów bieżących prognozowany jest w wysokości ok. 2%, za wyjątkiem 2031 r., kiedy wystąpi spadek o ok. 1,8% w związku z korektą dotacji z jst na realizację zadań wspólnych w drodze porozumień.

1.2. Dochody majątkowe

1.2.1. Dochody ze sprzedaży majątku

Gmina corocznie uzyskuje dochody ze sprzedaży majątku, w tym nieruchomości gruntowych, lokali mieszkalnych i użytkowych, a także ruchomych składników majątkowych. Na 2020 r. i lata kolejne wpływy z tego tytułu zaplanowano z tytułu sprzedaży m.in.:

- terenów inwestycyjnych w obrębie strefy inwestycyjnej Krosno Lotnisko (na

podstawie prowadzonych rozmów z potencjalnymi inwestorami oraz złożonymi listami intencyjnymi),

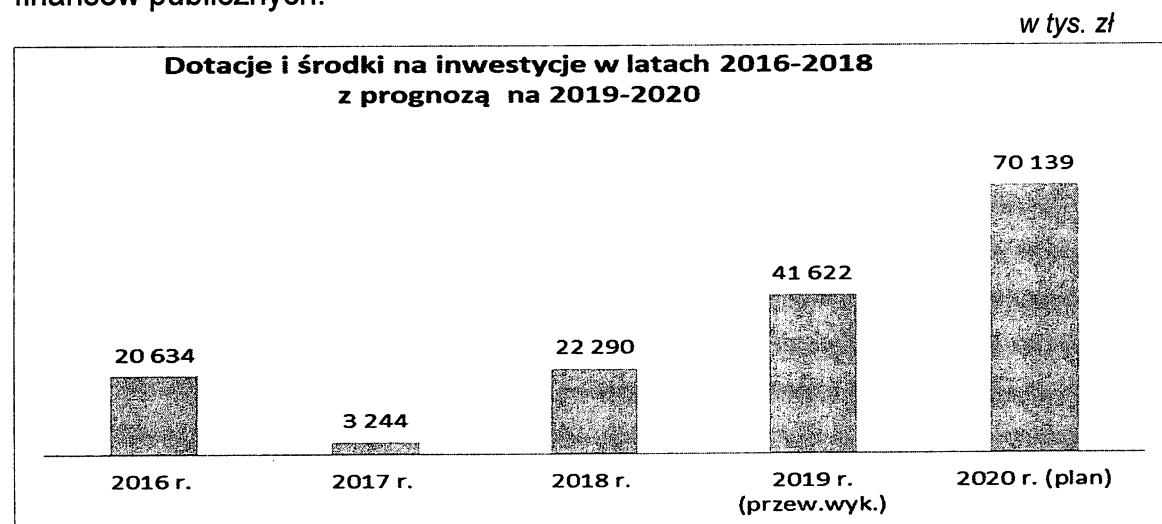
- nieruchomości na cele budownictwa mieszkaniowego, w tym nabytych nieruchomości w dzielnicy Turaszówka leżących na terenach budownictwa mieszkaniowego, które po dokonaniu podziału zostaną przeznaczone do sprzedaży, a także w dzielnicy Białobrzegi, Polanka i Suchodół,
- nieruchomości, które po uregulowaniu stanu prawnego i po uzyskaniu prawa własności przeznaczone zostaną do sprzedaży,
- nieruchomości lokalowych i mieszkaniowych.

Wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku uzależnione będzie głównie od zainteresowania przedsiębiorców nabyciem terenów inwestycyjnych w celu prowadzenia działalności na terenie Miasta Krosna. Czynnikiem wpływającym na poziom tych dochodów będzie również kształtowanie się cen nieruchomości i zainteresowanie podmiotów nabywaniem nieruchomości na cele budownictwa jednorodzinnego i działalność gospodarczą.

Na 2020 r. zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na wysokim poziomie – 9.312 tys. zł, w tym głównie ze sprzedaży uzbrojonych działek pod działalność inwestycyjną z strefie inwestycyjnej Krosno Lotnisko, w latach 2021 - 2025 zaplanowano wpływy w wysokości 5.000 tys. zł rocznie, a od 2026 r. na stałym poziomie 4.000 tys. zł rocznie.

1.2.2. Dotacje i środki na inwestycje

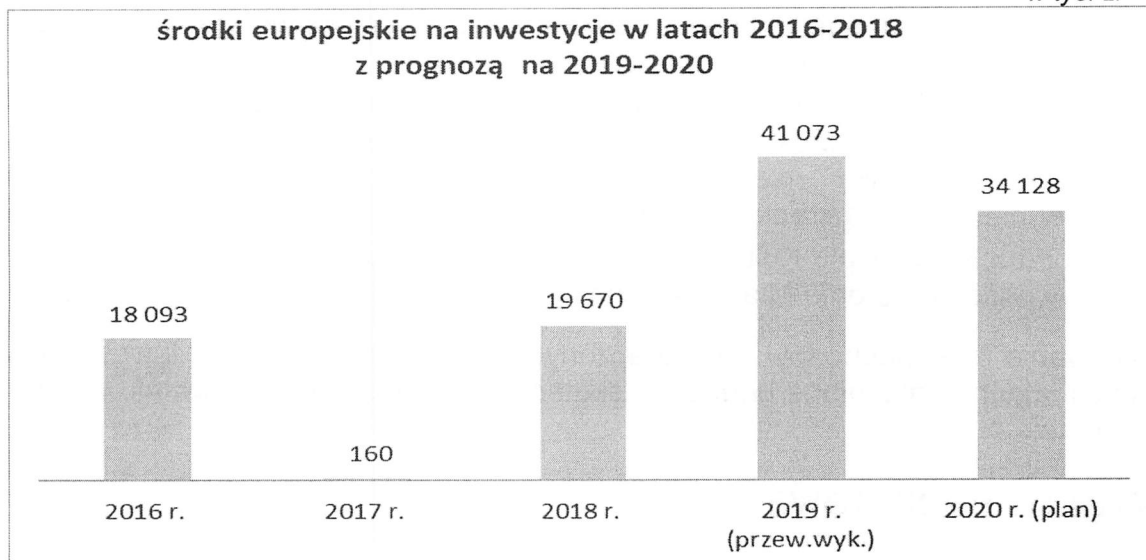
Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje zaplanowano na lata 2020 – 2022 na podstawie zawartych i planowanych umów, w tym z budżetu państwa, Unii Europejskiej, funduszy celowych oraz od jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.



Poziom pozyskiwanych dotacji i środków na inwestycje wzrasta, a największe środki pozyskiwane są z Unii Europejskiej.

a/ 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

w tys. zł



Corocznie Miasto uzyskuje znaczne środki z Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, a na 2020 r. zaplanowane zostały na kwotę ponad 34 mln zł.

Do projektu WPF przyjęto środki europejskie na lata 2020 – 2021 wynikające z już zawartych umów na dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Funduszu Spójności oraz Europejskiego Funduszu Społecznego (w formie zaliczek i refundacji), w tym m.in. na zadania:

- Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości na terenie Gminy Miasto Krosno,
- Poprawa jakości powietrza w Krośnie - wymiana źródeł ciepła,
- Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Madzilaborcach,
- PSIP Podkarpacki System Informacji Przestrzennej,
- Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej,
- Rozwój transportu niskoemisyjnego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Krosno,
- Nowoczesne rozwiązania w obszarze podatków i opłat lokalnych oraz zarządzania nieruchomościami dla 6 miast – członków Związku Miast Polskich.

b/ pozostałe dotacje i środki

Środki te zaplanowano na lata 2020 – 2022, z czego na 2020 r. w wysokości ponad 36 mln zł, w tym:

- środki z budżetu państwa - na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu, w tym na zadanie pn. Dobudowa drugiej jezdni obwodnicy miasta Krosna w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 229+300 do km 231+040 wraz z budową wiaduktu nad linią kolejową oraz budową infrastruktury technicznej,

- z Funduszu Dróg Samorządowych na zadania:
 - Budowa ulicy na odcinku od ul. Podkarpackiej do ul. Popiełuszki w Krośnie,
 - Rozbudowa ul. Polnej,
- z Funduszu Wsparcia Banku Gospodarstwa Krajowego na zadania:
 - Budowa lokali mieszkalnych na wynajem przy ul. Białobrzesckiej w Krośnie,
 - Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. ks. S. Staszica (zgodnie z umową środki wpłyną w 2021 r.),
- z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na zadanie pn. Budowę otwartej strefy aktywności na terenie Miasta Krosna.

Kształtowanie się dochodów przeznaczonych na dofinansowanie inwestycji w kolejnych latach uzależnione będzie od skuteczności Miasta w aplikowaniu o środki zewnętrzne.

2. WYDATKI BUDŻETOWE

2.1. Wydatki bieżące

2.1.1. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

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

Na 2020 r. nie zaplanowano rezerwy na zwiększenie wynagrodzeń w oświacie – w kwocie subwencji na 2020 r. podwyżki płac nauczycieli nie zostały zaplanowane. Natomiast środki na pokrycie kosztów 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 kosztach oświatowych.

Środki na podwyżki płac i odprawy emerytalne dla pozostałych pracowników zaplanowano w rezerwach celowych i uruchamiane będą w ciągu roku.

Na 2020 r. planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w stosunku do 2019 r. wzrastają o niemal 11%. Jest to głównie następstwem, przechodzących na 2020 r., skutków podwyżki wynagrodzeń nauczycieli w 2019 r. o 15% oraz zwiększenia etatów pedagogicznych. W związku z koniecznością utworzenia podwójnej ilości klas I szkół średnich liczba uczniów w szkołach krosnieńskich w roku szkolnym 2019/2020, w stosunku do 2018/2019, wzrosła o 7%, a liczba nauczycieli o ponad 5%.

Po skokowym wzroście w 2020 r. tempo wzrostu wydatków na wynagrodzenia powinno zahamować. Jednak z uwagi na wzrost płacy minimalnej oraz planowane podwyżki wynagrodzeń dla pozostałych pracowników Miasta założono coroczny wzrost wynagrodzeń o ok. 2,5%, a od 2025 r. – 2 % rocznie.

Ponadto w latach 2021 – 2024 założono redukcję wydatków oświatowych proporcjonalną do spodziewanej korekty subwencji oświatowej, w tym w zakresie optymalizacji kosztów i struktury zatrudnienia.

Ostatecznie dynamika wzrostu wynagrodzeń determinowana będzie wzrostem płac nauczycielskich oraz liczbą etatów.

2.1.2. z tytułu poręczeń i gwarancji

Gmina Miasto Krosno nie udzieliła nowych poręczeń i gwarancji - nie zaplanowano więc wydatków z tego tytułu.

2.1.3. wydatki na obsługę długu

Uwzględniono odsetki dotyczące:

- a/ kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz obligacji przyjmując stawki WIBOR na dzień 30 listopada 2019 r. oraz marże bankowe wg zawartych umów,
- b/ zawartych umów factoringowych/forfaitingowych dla zadań inwestycyjnych, w tym:
 - Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę Lotniska w Krośnie,
 - Budowa kompleksu basenów otwartych przy Centrum Rekreacyjno-Sportowym przy ul.Bursaki w Krośnie,
- c/ kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2020 – 2024, w tym II transzy preferencyjnej pożyczki z NFOŚiGW na finansowanie przedsięwzięcia pn. Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Miasto Krosno,
- d/ przejściowego deficytu budżetu.

Za podstawę prognozowania kwoty odsetek w okresie 2020 – 2039 przyjęto uśrednioną stawkę oprocentowania od już zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji oraz wierzytelności. Założono także pozyskanie preferencyjnych pożyczek z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Pozostałe wydatki bieżące

Pozostałe 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 zależała 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% a od 2025 r. – 1,5%. 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 wydatków na przedsięwzięcia) wynosił będzie w 2021 r. – 1,8%, w latach 2022 – 2024 - około 1,3% i do 1,5% w latach kolejnych (przy spadku w 2031 r. o ok. 1,2% w związku z zakończeniem w 2030 r.

wspólnej realizacji zadań z jst w zakresie zagospodarowania odpadów z gmin przez MPGK Sp. z o.o.).

Ostatecznie jednak wzrost wydatków bieżących będzie wypadkową wzrostu wydatków rzeczowych oraz wynagrodzeń, gdzie decydującym czynnikiem będzie wzrost wynagrodzeń nauczycielskich.

2.2. Wydatki majątkowe

W latach 2020 – 2027 zaplanowano wydatki majątkowe na inwestycje już kontynuowane, w tym współfinansowane ze środków zewnętrznych oraz planowane do realizacji.

Największe środki zaplanowano na inwestycje wieloletnie wymienione w wykazie przedsięwzięć, które realizowane będą przy udziale środków budżetu państwa oraz środków europejskich.

Zaplanowano także wydatki na inwestycje finansowane ze środków własnych, w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań, a dotyczących m.in. spłaty zobowiązań factoringowych/forfaitingowych, opracowania dokumentacji projektowych w zakresie modernizacji i rozbudowy sieci dróg na terenie Miasta a także na wypłatę odszkodowań i wykupy nieruchomości w związku z planowaną działalnością inwestycyjną.

Natomiast na nowe inwestycje zaplanowano środki w całym okresie prognozy tj. do 2039 r.

Wydatki majątkowe na 2020 r. zaplanowano na rekordowym poziomie niemal 162 mln zł, a na ich realizację pozyskano środki zewnętrzne na kwotę ponad 70 mln zł.

Spadek w zakresie prognozowanej wysokości wydatków majątkowych w latach kolejnych wynika z niższego poziomu majątkowych źródeł finansowania, w tym 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 2039 roku.

Podkreślić należy, że bardzo wysoki poziom wydatków majątkowych w latach poprzednich dla finansowania których zaciągnięto kredyty i pożyczki, a szczególnie planowany na 2020 r. rekordowy poziom inwestycji, którego realizacja także finansowana będzie w części z kredytów i pożyczek, w kolejnych latach wymusi 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.

3. Wynik budżetu

W latach 2020 – 2023 w związku z nadwyżką wydatków, wynikającą z wysokiego poziomu inwestycji, nad dochodami wystąpi deficyt budżetu, którego źródłem finansowania będą kredyty i pożyczki.

4. Przychody budżetu

Na lata 2020 - 2024 zaplanowano przychody z planowanych kredytów i pożyczek w łącznej wysokości 189.888.327 zł, w tym na 2020 r. – na kwotę 85.919.427 zł.

Z sumy planowanej na 2020 r. zaangażowano już środki w wysokości 8.300.000 zł w związku z zawartą w 2019 r. umową z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na finansowanie preferencyjną pożyczką przedsięwzięcia pn. Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Miasto Krosno. Środki te wpływać będą na konto Miasta na realizację płatności na rzecz wykonawcy.

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu zaplanowano w całym okresie prognozy tj. w latach 2020 - 2039, w tym z tytułu zobowiązań już zaciągniętych, jak i planowanych.

Na spłatę kredytów, pożyczek i wykup obligacji wynikających z już zaciągniętych zobowiązań, w tym w 2019 r., tj.:

- kredytu w wysokości 40.000.000 zł,

- I transzy pożyczki z NFOŚiGW w wysokości 12.300 zł,

zaplanowano spłaty (zgodnie z zawartymi umowami) na lata 2020 – 2033 w łącznej wysokości 188.230.787,48 zł, w tym na 2020 r. - 18.343.332 zł.

Natomiast na spłaty planowanych do zaciągnięcia w latach 2020 – 2024 kredytów i pożyczek, w tym II transzy pożyczki z NFOŚiGW w wysokości 8.300.000 zł, zaplanowano łącznie 189.888.327 zł.

6. Kwota długu

Planowane **zadłużenie Miasta na koniec 2019 roku** wyniesie 231.290.170,55 zł, w tym z tytułu:

- a/ 188.230.787,48 zł – kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych, po uwzględnieniu spłat w wysokości 27.322.151,33 zł i umorzeniu rat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW na łączną kwotę 337.450 zł, w tym przypadających do spłaty w 2019 r. na kwotę 69.550 zł,

- b/ 38.448.123 zł – zawartych umów na okres dłuższy niż 12 miesięcy, o terminach płatności przypadających w latach późniejszych (umowy factoringowe/forfaitingowe), po uwzględnieniu spłat w łącznej wysokości 6.425.988 zł,

- b/ 4.611.260,07 zł - zakupów ratalnych nieruchomości: Lotnisko Iwonicz i Grodzka 18, po uwzględnieniu spłat w wysokości 4.384.700 zł.

Natomiast **planowane zadłużenie na koniec 2020 r.** wyniesie 287.829.017,48 zł, w tym z tytułu:

- a/ 255.806.882,48 zł - kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych, po uwzględnieniu planowanych na 2020 r. spłat w wysokości 18.343.332 zł oraz kredytów i pożyczek w wysokości 85.919.427 zł,

- b/ 32.022.135 zł – z tytułu zawartych umów na okres dłuższy niż 12 miesięcy, o terminach płatności przypadających w latach późniejszych (umowy factoringowe/forfaitingowe), po uwzględnieniu spłat w łącznej wysokości 6.425.988 zł, w tym dotyczące zadań finansowanych na zasadach factoringu:

- 17.830.530 zł – Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie,

- 14.191.605 zł - Budowa kompleksu basenów otwartych przy Centrum Rekreacyjno-Sportowym przy ul.Bursaki w Krośnie.

Natomiast zadłużenie z tytułu zakupów ratalnych nieruchomości: Lotnisko Iwonicz i Grodzka 18, po uwzględnieniu spłat w wysokości 4.611.260,07 zł zostanie w I półroczu 2020 r. spłacone.

6.1. Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków

Na koniec 2019 r. kwota długu spłacanego wydatkami wynosić będzie 43.059.383,07 zł, w tym z tytułu zawartych umów na finansowanie inwestycji w drodze factoringu/forfaitingu oraz zakupów ratalnych, a na koniec 2020 r. – 32.022.135 zł.

Spłatę tych zobowiązań (zgodnie z zawartymi umowami) zaplanowano w wydatkach majątkowych na lata 2020 – 2027, a wykazane są ponadto w *pozycji 10.7.*

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.242 ustawy

7.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi

W okresie objętym prognozą planowane dochody bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące. Na 2020 r. planowana bieżąca nadwyżka operacyjna wyniesie 14.744.314 zł, a w kolejnych latach założono wzrost tego wskaźnika.

8.Wskaźnik spłaty zobowiązań

W okresie objętym prognozą tj. do 2039 r. wskaźniki spłaty zobowiązań są na poziomie niższym, niż dopuszczalne indywidualne wskaźniki wyliczone zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, w tym:

- w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy (*poz.8.3*),
 - w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (*poz.8.3.1*),
- jako średnia arytmetyczna z lat poprzednich, po uwzględnieniu zmian w zakresie sposobu wyliczania wskaźnika jednorocznego.

II. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich – Załącznik Nr 2

W Wykazie przedsięwzięć wieloletnich Miasta Krosna na lata 2020 – 2027 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 2020 – 2027 kwotę 240.064.952 zł, z czego realizowanych przy udziale środków europejskich – 67.441.365 zł (w tym wydatki niekwalifikowane - na kwotę 295.950 zł).

Na przedsięwzięcia inwestycyjne zaplanowano łącznie 228.567.019 zł, w tym:

- a/ na projekty dofinansowane ze środków europejskich – 55.963.292 zł, w tym m.in.:
 - 31.970.455 zł - Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości na terenie Gminy Miasto Krosno,
 - 11.227.640 zł - Poprawa jakości powietrza w Krośnie – wymiana źródeł ciepła,
 - 5.168.053 zł - Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im

- nowej funkcji społecznej,
- 3.225.323 zł - Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Medzilaborcach,
 - 1.439.116 zł - PSIP - Podkarpacki System Informacji Przestrzennej;
- b/ realizowane w całości ze środków krajowych, w tym budżetu państwa oraz Miasta – 172.603.727 zł, w tym m.in.:
- 64.100.000 zł - Dobudowa drugiej jezdni obwodnicy miasta Krosna w ciągu drogi krajowej nr 28 na odcinku od km 229+300 do km 231+040 wraz z budową wiaduktu nad linią kolejową oraz budową infrastruktury technicznej,
 - 36.771.900 zł - Budowa odcinka drogi "G" od skrzyżowania z drogą krajową nr 28 do skrzyżowania z ul.Sikorskiego wraz z budową wiaduktu nad linią kolejową nr 108 oraz budową infrastruktury technicznej,
 - 38.532.966 zł - na zadania zrealizowane z finansowaniem na zasadach factoringu/forfaitingu, a kwoty w wykazie przedsięwzięć dotyczą spłat zobowiązań (zgodnie z ustalonymi harmonogramami z instytucjami finansującymi), w tym:
 - Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w oparciu o zmodernizowaną infrastrukturę lotniska w Krośnie – 17.976.033 zł,
 - Budowa kompleksu basenów otwartych przy Centrum Rekreacyjno-Sportowym przy ul.Bursaki w Krośnie – 20.556.933 zł (w tym 20.472.090 zł dot. spłaty zobowiązań factoringowych),
 - 8.300.000 zł – Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Miasto Krosno.

Na **przedsięwzięcia bieżące** zaplanowano 11.497.933 zł, z czego 11.478.073 zł na projekty dofinansowane ze środków europejskich (realizowane przez Urząd Miasta i jednostki organizacyjne), w tym m.in.:

- a/ 4.222.568 zł - Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna,
- b/ 2.600.196 zł - Pokonać samotność - rozwój usług społecznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii w Mieście Krośnie,
- c/ 975.914 zł - Moja wiedza, moja przyszłość,
- d/ 562.045 zł - europejski staż zawodowy szansą dostosowania umiejętności uczniów ZSP Nr 3 w Krośnie do wymagań rynku pracy,
- f/ 593.221 zł – Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod.

Kwoty na realizację przedsięwzięć w 2020 r. zgodne są z kwotami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2020 r. natomiast na kolejne lata – z obowiązującymi umowami bądź też przewidywanymi harmonogramami dla planowanych zadań, które będą realizowane przez Urząd Miasta oraz wykazane jednostki budżetowe.