

ZARZĄDZENIE Nr 1330 /21

**Prezydenta Miasta Krosna
z dnia 23 listopada 2021 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 2021 r. poz.1372 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 2020 r. poz.920 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 2021 r. poz.305 z późn.zm.)

zarządza się, co następuje:

§ 1

Przedstawia się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna na lata 2022 – 2040 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
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 2021 r. poz.1372 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 2020 r. poz.920 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 2021 r. poz. 305 z późn.zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Krosna na lata 2022 – 2040 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2040 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 92.611.061 zł, w tym:

- a) w 2023 r. – 59.958.364 zł;
- b) w 2024 r. – 2.051.697 zł;
- c) w 2025 r. – 1.000 zł;
- d) w 2026 r. – 30.600.000 zł.

§ 4

Upoważnia się Prezydenta Miasta Krosna do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie określonym w art.435 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie określonym w pkt 1.

§ 5

Upoważnia się Prezydenta Miasta Krosna do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony do łącznej kwoty 35.200.000 zł, w tym:
 - a) w 2023 r. – 8.500.000 zł,
 - b) w 2024 r. – 8.700.000 zł,
 - c) w 2025 r. – 8.900.000 zł,
 - d) w 2026 r. – 9.100.000 zł;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony do łącznej kwoty 18.800.000 zł, w tym:
 - a) w 2023 r. – 4.400.000 zł,
 - b) w 2024 r. – 4.600.000 zł,
 - c) w 2025 r. – 4.800.000 zł,
 - d) w 2026 r. – 5.000.000 zł,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 6

Traci moc uchwała Nr XXIX/825/20 Rady Miasta Krosna z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna, z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 1330/21
z dnia 2021-11-23

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 ^x	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
2022	384 847 488,00	365 519 592,00	55 686 644,00	11 202 163,00	117 076 714,00	85 633 678,00	95 920 393,00	42 650 000,00	19 327 896,00	6 211 500,00	12 916 396,00
2023	401 413 863,00	368 304 609,00	59 584 709,00	11 762 271,00	119 067 018,00	76 598 676,00	101 291 935,00	45 038 400,00	33 109 254,00	5 000 000,00	28 109 254,00
2024	386 634 599,00	380 158 399,00	63 755 638,00	12 350 384,00	121 091 157,00	75 996 938,00	106 964 282,00	47 560 550,00	6 476 200,00	5 000 000,00	1 476 200,00
2025	399 864 612,00	394 864 612,00	68 218 532,00	12 967 903,00	123 149 706,00	77 574 191,00	112 954 280,00	50 223 940,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2026	436 673 039,00	402 603 039,00	70 606 180,00	13 292 100,00	124 381 203,00	79 110 192,00	115 213 364,00	51 228 418,00	34 070 000,00	5 000 000,00	0,00
2027	415 524 847,00	410 524 847,00	73 077 396,00	13 624 402,00	125 625 015,00	80 680 404,00	117 517 630,00	52 252 986,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2028	423 635 038,00	418 635 038,00	75 635 104,00	13 965 012,00	126 881 265,00	82 285 676,00	119 867 981,00	53 298 045,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2029	431 938 764,00	426 938 764,00	78 282 332,00	14 314 137,00	128 150 077,00	83 926 879,00	122 265 339,00	54 364 005,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2030	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2031	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2032	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2033	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2034	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2035	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2036	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2037	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2038	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2039	440 441 333,00	435 441 333,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 908,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00

za organ wykonawczy Piotr Przytocki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.29

z tego:											
z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						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:			
								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
2040	440 441 334,00	435 441 334,00	81 022 213,00	14 671 990,00	129 431 577,00	85 604 909,00	124 710 645,00	55 451 285,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 889, z późn. 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 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 13 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających 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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	431 214 416,00	353 957 139,00	162 629 017,00	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	77 257 277,00	0,00	0,00
2023	423 346 184,00	353 346 184,00	166 694 742,00	0,00	0,00	7 946 795,00	0,00	0,00	0,00	70 000 000,00	0,00	0,00
2024	401 016 440,00	361 016 440,00	170 862 110,00	0,00	0,00	8 514 251,00	0,00	0,00	0,00	40 000 000,00	0,00	0,00
2025	410 501 901,00	370 501 901,00	175 133 662,00	0,00	0,00	8 531 300,00	0,00	0,00	0,00	40 000 000,00	0,00	0,00
2026	416 506 378,00	376 506 378,00	177 760 666,00	0,00	0,00	7 755 608,00	0,00	0,00	0,00	40 000 000,00	0,00	0,00
2027	412 681 344,00	382 681 344,00	180 427 075,00	0,00	0,00	7 020 421,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	0,00
2028	399 159 232,00	389 374 755,00	183 133 481,00	0,00	0,00	6 671 117,00	0,00	0,00	0,00	9 784 477,00	0,00	0,00
2029	406 793 921,00	395 809 199,00	185 880 483,00	0,00	0,00	5 927 652,00	0,00	0,00	0,00	10 984 722,00	0,00	0,00
2030	413 734 896,00	402 368 990,00	188 668 690,00	0,00	0,00	5 171 655,00	0,00	0,00	0,00	11 365 906,00	0,00	0,00
2031	413 830 500,00	401 573 919,00	188 668 690,00	0,00	0,00	4 376 584,00	0,00	0,00	0,00	12 256 581,00	0,00	0,00
2032	414 333 442,00	400 838 873,00	188 668 690,00	0,00	0,00	3 641 538,00	0,00	0,00	0,00	13 494 569,00	0,00	0,00
2033	414 387 878,00	400 149 907,00	188 668 690,00	0,00	0,00	2 952 572,00	0,00	0,00	0,00	14 237 971,00	0,00	0,00
2034	418 161 920,00	399 431 785,00	188 668 690,00	0,00	0,00	2 234 450,00	0,00	0,00	0,00	18 730 135,00	0,00	0,00
2035	419 852 019,00	398 963 917,00	188 668 690,00	0,00	0,00	1 766 582,00	0,00	0,00	0,00	20 888 102,00	0,00	0,00
2036	419 852 019,00	398 531 541,00	188 668 690,00	0,00	0,00	1 334 206,00	0,00	0,00	0,00	21 320 478,00	0,00	0,00
2037	420 306 731,00	398 099 166,00	188 668 690,00	0,00	0,00	901 831,00	0,00	0,00	0,00	22 207 565,00	0,00	0,00
2038	421 183 866,00	397 852 183,00	188 668 690,00	0,00	0,00	654 848,00	0,00	0,00	0,00	23 331 683,00	0,00	0,00
2039	424 989 865,00	397 521 815,00	188 668 690,00	0,00	0,00	324 480,00	0,00	0,00	0,00	27 468 050,00	0,00	0,00
2040	429 586 968,00	397 247 077,00	188 668 690,00	0,00	0,00	49 742,00	0,00	0,00	0,00	32 339 891,00	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
2022	-46 366 928,00	0,00	64 134 460,00	64 134 460,00	46 366 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-21 932 321,00	0,00	42 308 297,00	42 308 297,00	21 932 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-14 381 841,00	0,00	35 639 239,00	35 639 239,00	14 381 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-10 637 289,00	0,00	32 506 018,00	32 506 018,00	10 637 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 166 661,00	20 166 661,00	4 231 387,00	4 231 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 843 503,00	2 843 503,00	21 878 283,00	21 878 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 475 806,00	24 475 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	25 144 843,00	25 144 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	26 706 437,00	26 706 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	26 610 833,00	26 610 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	26 107 891,00	26 107 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	26 053 455,00	26 053 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	22 279 413,00	22 279 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	20 589 314,00	20 589 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	20 589 314,00	20 589 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	20 134 602,00	20 134 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	19 257 467,00	19 257 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	15 451 468,00	15 451 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	10 854 366,00	10 854 366,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	17 767 532,00	17 767 532,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	20 375 976,00	20 375 976,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	21 257 398,00	21 257 398,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	21 868 729,00	21 868 729,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	24 398 048,00	24 398 048,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	24 721 786,00	24 721 786,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	24 475 806,00	24 475 806,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	25 144 843,00	25 144 843,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	26 706 437,00	26 706 437,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	26 610 833,00	26 610 833,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	26 107 891,00	26 107 891,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	26 053 455,00	26 053 455,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	22 279 413,00	22 279 413,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	20 589 314,00	20 589 314,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	20 589 314,00	20 589 314,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	20 134 602,00	20 134 602,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	19 257 467,00	19 257 467,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	15 451 468,00	15 451 468,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	10 854 366,00	10 854 366,00	0,00	0,00	0,00

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

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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 484 081,00	19 170 159,00	11 562 453,00	11 562 453,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	294 990 414,00	12 744 171,00	14 958 425,00	14 958 425,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	303 892 374,00	7 264 290,00	19 141 959,00	19 141 959,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	311 888 103,00	4 622 730,00	24 362 711,00	24 362 711,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	289 079 882,00	1 981 170,00	26 096 661,00	26 096 661,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	284 255 209,00	0,00	27 843 503,00	27 843 503,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	259 779 403,00	0,00	29 260 283,00	29 260 283,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	234 634 560,00	0,00	31 129 565,00	31 129 565,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	207 928 123,00	0,00	33 072 343,00	33 072 343,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	181 317 290,00	0,00	33 867 414,00	33 867 414,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	155 209 399,00	0,00	34 602 460,00	34 602 460,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	129 155 944,00	0,00	35 291 426,00	35 291 426,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	106 876 531,00	0,00	36 009 548,00	36 009 548,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	86 287 217,00	0,00	36 477 416,00	36 477 416,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	65 697 903,00	0,00	36 909 792,00	36 909 792,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	45 563 301,00	0,00	37 342 167,00	37 342 167,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	26 305 834,00	0,00	37 589 150,00	37 589 150,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	10 854 366,00	0,00	37 919 518,00	37 919 518,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	38 194 257,00	38 194 257,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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
2022	8,63%	6,71%	8,93%	16,72%	17,04%	TAK	TAK
2023	9,71%	7,85%	9,57%	14,97%	15,29%	TAK	TAK
2024	9,79%	9,09%	10,74%	13,26%	13,58%	TAK	TAK
2025	9,58%	10,37%	x	12,58%	12,90%	TAK	TAK
2026	9,94%	10,46%	x	9,99%	10,39%	TAK	TAK
2027	9,62%	10,57%	x	9,71%	10,12%	TAK	TAK
2028	9,26%	10,68%	x	9,36%	9,77%	TAK	TAK
2029	9,06%	10,80%	x	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2030	9,11%	10,93%	x	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2031	8,86%	10,93%	x	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2032	8,50%	10,93%	x	10,68%	10,68%	TAK	TAK
2033	8,29%	10,93%	x	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2034	7,01%	10,93%	x	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2035	6,39%	10,93%	x	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2036	6,27%	10,93%	x	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2037	6,01%	10,93%	x	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2038	5,69%	10,93%	x	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2039	4,51%	10,93%	x	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2040	3,12%	10,93%	x	10,93%	10,93%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	6 588 367,00	5 874 550,00	5 185 534,00	9 681 235,00	9 681 235,00	8 948 677,00	6 701 553,00	6 701 553,00	5 853 408,00
2023	3 058 956,00	2 991 300,00	2 553 110,00	4 708 370,00	4 708 370,00	4 002 114,00	2 991 300,00	2 991 300,00	2 553 110,00
2024	432 374,00	432 374,00	367 519,00	526 200,00	526 200,00	447 270,00	432 374,00	432 374,00	367 519,00
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
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
2022	8 973 547,00	8 973 547,00	6 436 967,00	29 011 889,00	6 748 281,00	22 263 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 185 075,00	6 185 075,00	3 874 513,00	66 384 352,00	3 009 024,00	63 375 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	619 323,00	619 323,00	447 270,00	7 531 578,00	432 374,00	7 099 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 642 560,00	0,00	2 642 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	33 241 560,00	0,00	33 241 560,00	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
2040	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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	10.10	10.11
2022	17 767 532,00	6 425 988,00	0,00	6 425 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 703 708,00	6 425 988,00	0,00	6 425 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	17 703 708,00	5 479 881,00	0,00	5 479 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	20 091 884,00	2 641 560,00	0,00	2 641 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	20 101 873,00	2 641 560,00	0,00	2 641 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	20 087 008,00	1 981 170,00	0,00	1 981 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	21 887 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	21 406 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	19 560 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	15 337 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	12 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zadłużono 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 1330/21
z dnia 2021-11-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				203 965 838,00	29 011 889,00	66 384 352,00	7 531 578,00	2 642 560,00	33 241 560,00
1.a	- wydatki bieżące				19 090 476,00	6 748 281,00	3 009 024,00	432 374,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				184 875 362,00	22 263 608,00	63 375 328,00	7 099 204,00	2 642 560,00	33 241 560,00
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:				53 171 051,00	15 724 828,00	9 194 099,00	1 051 697,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				19 090 476,00	6 748 281,00	3 009 024,00	432 374,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przyszłość w przeszłości - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSN-G	2019	2022	105 645,00	1 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Edukacyjna grafika informacyjna dla STEAM - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSKU	2019	2022	137 506,00	48 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Szkoła 3,0 - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSKU	2019	2022	104 994,00	57 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Głos Erasmusa - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	I LO	2019	2022	111 859,00	94 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Zintegrowane wykorzystanie technologii informacyjno-komunikacyjnych w tworzeniu i wdrażaniu elektronicznych zasobów dydaktycznych w systemie kształcenia uczniów ZSM w Krośnie - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSM	2020	2022	90 569,00	20 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Mechanik w Europie - program rozwoju kompetencji personalnych i zawodowych uczniów ZSM w Krośnie - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSM	2020	2022	759 153,00	158 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Zagraniczny staż = lepsza przyszłość - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSP Nr 2	2020	2022	535 863,00	518 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Odpowiedzialni badacze przyrody - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 14	2020	2022	147 267,00	134 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Europejskie praktyki - sukces w pracy - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSA-B	2020	2022	505 512,00	317 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Do kariery zawodowej nie ma żadnej windy, trzeba iść po schodach - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSN-G	2020	2022	446 803,00	221 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Kształcenie i szkolenia zawodowe - poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	ZSM	2021	2022	338 281,00	337 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Dostępna szkoła - innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	UM Krosno	2021	2023	673 872,00	333 698,00	130 824,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna - Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska	UM Krosno	2019	2022	4 246 991,00	647 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	1 981 170,00	115 196 962,00
1.a	0,00	10 189 679,00
1.b	1 981 170,00	105 007 283,00
1.1	0,00	25 970 624,00
1.1.1	0,00	10 189 679,00
1.1.1.1	0,00	1 929,00
1.1.1.2	0,00	48 481,00
1.1.1.3	0,00	57 129,00
1.1.1.4	0,00	94 511,00
1.1.1.5	0,00	20 012,00
1.1.1.6	0,00	158 361,00
1.1.1.7	0,00	518 229,00
1.1.1.8	0,00	134 894,00
1.1.1.9	0,00	317 774,00
1.1.1.10	0,00	221 803,00
1.1.1.11	0,00	337 281,00
1.1.1.12	0,00	464 522,00
1.1.1.13	0,00	647 863,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.1.14	Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod - zwiększenie dostępu do usług społecznych i zdrowotnych	UM Krosno	2017	2022	1 065 544,00	411 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Pokonać samotność - rozwój usług społecznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii w Mieście Krośnie - Zwiększenie dostępu do usług społecznych i zdrowotnych	UM Krosno	2019	2022	2 925 870,00	120 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Aktywizacja społeczna i zawodowa w ramach rewitalizacji miasta Krosna - Zadania z zakresu wspierania rodziny	Centrum Integracji Społecznej	2020	2022	110 256,00	27 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Kreujemy+Rozwijamy+Ożywiamy+Stymulujemy+ Nakreślamy+Odmieniamy= KROSNO - Kompleksowa poprawa jakości życia w Krośnie oraz lepsze dostosowanie administracji do potrzeb mieszkańców	UM Krosno	2021	2024	6 784 491,00	3 296 739,00	2 878 200,00	432 374,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				34 080 575,00	8 976 547,00	6 185 075,00	619 323,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa jakości powietrza w Krośnie - wymiana źródeł ciepła - Zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska	UM Krosno	2018	2022	12 505 330,00	2 230 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej - Stworzenie wielofunkcyjnego ośrodka kulturalnego, sportowego i turystycznego	UM Krosno	2019	2022	8 359 102,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Dostępna szkoła - innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia - Poprawa stanu bazy oświatowej i poszerzenie oferty edukacyjnej	UM Krosno	2021	2023	912 000,00	856 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Kreujemy+Rozwijamy+Ożywiamy+Stymulujemy+ Nakreślamy+Odmieniamy= KROSNO - Kompleksowa poprawa jakości życia w Krośnie oraz lepsze dostosowanie administracji do potrzeb mieszkańców	UM Krosno	2021	2024	12 304 143,00	5 499 745,00	6 185 075,00	619 323,00	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				150 794 787,00	13 287 061,00	57 190 253,00	6 479 881,00	2 642 560,00	33 241 560,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				150 794 787,00	13 287 061,00	57 190 253,00	6 479 881,00	2 642 560,00	33 241 560,00
1.3.2.1	Rozbudowa ul. Niepodległości od ul. Grodzkiej do ul. Czajkowskiego - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2018	2023	4 590 800,00	151 000,00	4 076 253,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa ul. Polnej - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2020	2022	6 992 024,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	36 771 800,00	10 000,00	36 761 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa połączenia drogowego miasta Krosna z drogą ekspresową S19 - etap I - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2022	2026	31 902 000,00	300 000,00	1 000,00	1 000 000,00	1 000,00	30 600 000,00
1.3.2.5	Przebudowa przejść dla pieszych w Krośnie na ulicach: Legionów (nr P1986R) (km 0+893; km 0+979) i Wisłocza (nr G119584R) (km 0+107) - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2021	2022	585 300,00	555 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa przejść dla pieszych w Krośnie na ulicach: Mielczarskiego (nr P2451R) (km 0+167; km 0+017), Moniuszki (nr P1980R) (km 0+719) i Wyspiańskiego (nr P1948R) (km 1+787) - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2021	2022	1 057 000,00	972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.1.1.14	0,00	411 643,00
1.1.1.15	0,00	120 114,00
1.1.1.16	0,00	27 820,00
1.1.1.17	0,00	6 607 313,00
1.1.2	0,00	15 780 945,00
1.1.2.1	0,00	2 230 302,00
1.1.2.2	0,00	390 000,00
1.1.2.3	0,00	856 500,00
1.1.2.4	0,00	12 304 143,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 981 170,00	89 226 338,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	1 981 170,00	89 226 338,00
1.3.2.1	0,00	4 227 253,00
1.3.2.2	0,00	1 560 000,00
1.3.2.3	0,00	36 771 800,00
1.3.2.4	0,00	31 902 000,00
1.3.2.5	0,00	555 300,00
1.3.2.6	0,00	972 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej nr 119502R ul. Sportowej w Krośnie - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2021	2023	3 754 535,00	3 095 773,00	657 262,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa przejścia dla pieszych w Krośnie na ulicy kard.S.Wyszyńskiego nr P1976R (0+216) - Rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	UM Krosno	2021	2022	217 500,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup nowych autobusów elektrycznych dla Miasta Krosna wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania - rozwiązanie problemów komunikacyjnych w mieście	Krosno	2022	2023	9 268 950,00	1 000,00	9 267 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	2 641 560,00	2 641 560,00	2 641 560,00	2 641 560,00	2 641 560,00
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	31 545 635,00	3 784 428,00	3 784 428,00	2 838 321,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	3 753 035,00
1.3.2.8	0,00	216 000,00
1.3.2.9	0,00	9 268 950,00
1.3.2.10	1 981 170,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna na lata 2022 – 2040

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa powinna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Zakres czasowy powinien uwzględniać limity wydatków na przedsięwzięcia, a prognozę długu stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągać zobowiązania. Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Krosna sporządzona została na lata 2022 – 2040 zakładając, że dług Miasta będzie spłacony w 2040 roku, w tym wynikający z zawartych umów – w 2033 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano z uwzględnieniem obowiązujących przepisów prawa, analizy dotyczącej realizacji budżetu miasta w latach 2018 – 2021 oraz prognozowanych przez Ministerstwo Finansów wskaźników makroekonomicznych wpływających na planowane wielkości dochodów i wydatków budżetu miasta.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2021-2025 przedstawione w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok oraz w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych (aktualizacja – sierpień 2021 r.) prezentuje poniższa tabela.

wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
	<i>pw</i>	<i>prognoza</i>	<i>prognoza</i>	<i>prognoza</i>	<i>prognoza</i>
dynamika PKB (%)	104,9	104,6	103,7	103,5	103,5
dynamika cen towarów i usług (%)	104,3	103,3	103,0	102,7	102,5
dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (%)	107,4	106,7	106,5	106,2	106,1
dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej (%)	100,5	100,7	100,3	100,0	100,0
stopa bezrobocia (%)	6	5,9	5,2	4,2	4,0

W związku z brakiem danych w zakresie prognozowania kształtowania się wskaźników makroekonomicznych po 2025 r., w latach 2026 – 2030 założono mniejszą dynamikę wzrostu planowanych wielkości budżetowych, a po 2030 r. przyjęto, że planowane wielkości dochodów i wydatków, z wyłączeniem odsetek, pozostają na stałym poziomie. Przeliczono wielkości dotyczące spłaty zadłużenia na podstawie zawartych umów i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek

oraz koszty obsługi zadłużenia w oparciu o założenia makroekonomiczne. Prezentowane kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w zakresie 2022 r. zgodne są z danymi zawartymi w uchwale budżetowej na 2022 r. W ciągu roku budżetowego będą aktualizowane na bieżąco wraz ze zmieniającą się sytuacją makroekonomiczną kraju i możliwościami budżetowymi Miasta.

Podkreślić należy, że zarówno projekt budżetu miasta na 2022 rok jak i WPF tworzone są w warunkach dużej niepewności co do sytuacji finansowo-gospodarczej kraju i Miasta spowodowanej rosnącą inflacją, zmianami legislacyjnymi mającymi wpływ na dochody budżetu oraz wciąż panującą pandemią koronawirusa. Dodatkowo działania wprowadzone w ramach Polskiego Ładu, które zgodnie z zapowiedziami rządu mają przyczynić się do znaczącej poprawy sytuacji gospodarczej w kraju, dla samorządów wiążą się z realnym ryzykiem znacznego pogorszenia kondycji finansowej.

Jednak zakładając stopniową normalizację sytuacji przyjęto, że polityka gospodarcza państwa będzie nakierowana na możliwie szybką odbudowę potencjału gospodarczego kraju, co przyczyni się do poprawy perspektyw polskiej gospodarki w roku 2022 i latach następnych.

I. Prognoza wieloletnich budżetów – Załącznik Nr 1

1. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetowe na 2022 r. przyjęto w wysokościach planowanych w budżecie Miasta Krosna. Prognozowany w kolejnych latach poziom dochodów przedstawia założoną dynamikę wzrostu wynikającą z analizy kształtowania się źródeł dochodów począwszy od 2018 r., z uwzględnieniem planowanych do pozyskania dochodów bieżących i majątkowych, których wysokość wynika m.in. z przyjętych harmonogramów realizacji projektów finansowanych z udziałem krajowych i zagranicznych środków bezzwrotnych.

1.1. Dochody bieżące

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

Dochody z PIT należą do grupy dochodów pozostających w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Są znaczącym źródłem dochodów własnych - w 2022 roku stanowią ponad 15% dochodów bieżących, w tym ok. 35% własnych dochodów bieżących.

Planowany na 2022 rok udział w PIT (zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów) wynosi 55,7 mln zł, co oznacza nominalny spadek w stosunku do przewidywanego wykonania 2021 r. o ponad 7,2 mln zł, tj. 11%. Jest to efektem wprowadzonych od 2020 r. zmian podatkowych, w tym w ramach Polskiego Ładu.

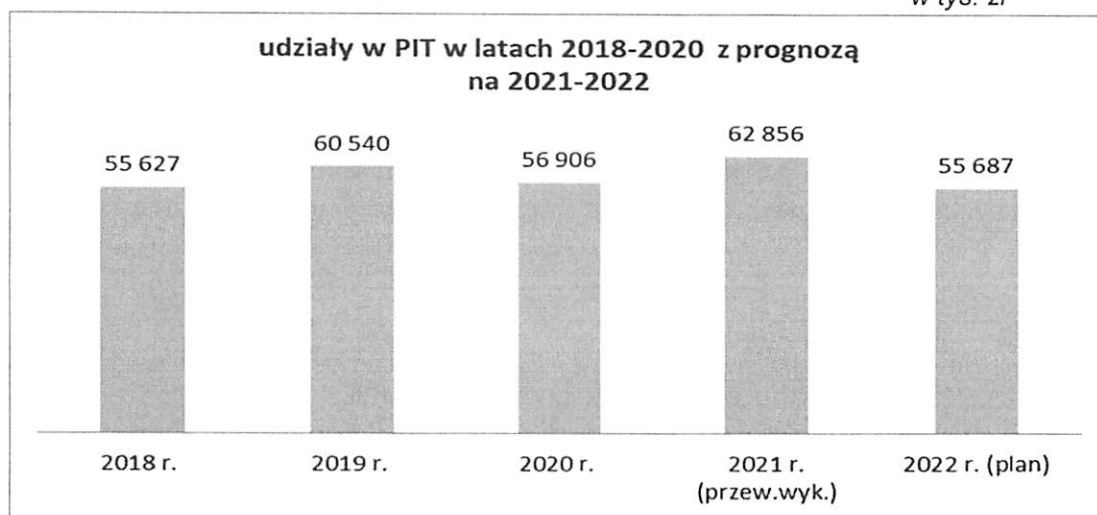
w tys. zł						
udziały w PIT	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r. (przew. wyk.)	2022 r. (plan)
kwota	49 603	55 627	60 540	56 906	62 856	55 687
wzrost w stosunku do roku poprzedniego		12,14%	8,83%	-6,00%	10,46%	-11,41%

Niewielki wzrost wskaźnika udziału dla wszystkich gmin w kraju w planowanych ogólnych wpływach z PIT, tj. z 38,23% w 2021 r. do poziomu 38,34% w 2022 r. nie pokryje tego ubytku.

Spadek dochodów z PIT w 2022 r. będzie w części zrekompensowany jednorazowym uzupełnieniem subwencji, która przekazana będzie w 2021 r., natomiast w latach następnych wysokość i forma rekompensaty w postaci subwencji rozwojowej (dochód majątkowy) nie pokryje ubytku bieżących dochodów własnych.

Wprowadzone zmiany oznaczają, że Miasto nie otrzyma zwiększonych wpływów z tytułu udziału w podatkach dochodowych wypracowanych przez ich mieszkańców, a tym samym nie osiągnie koniecznego poziomu nadwyżki operacyjnej.

w tys. zł



W latach kolejnych wpływy z PIT będą pochodną sytuacji na rynku pracy i kształtowania się wynagrodzeń. Przyjęto, że latach 2022-2025 tempo wzrostu z tego źródła dochodów utrzyma się na poziomie 7% rocznie, natomiast w latach 2026 - 2030 – 103,5%.

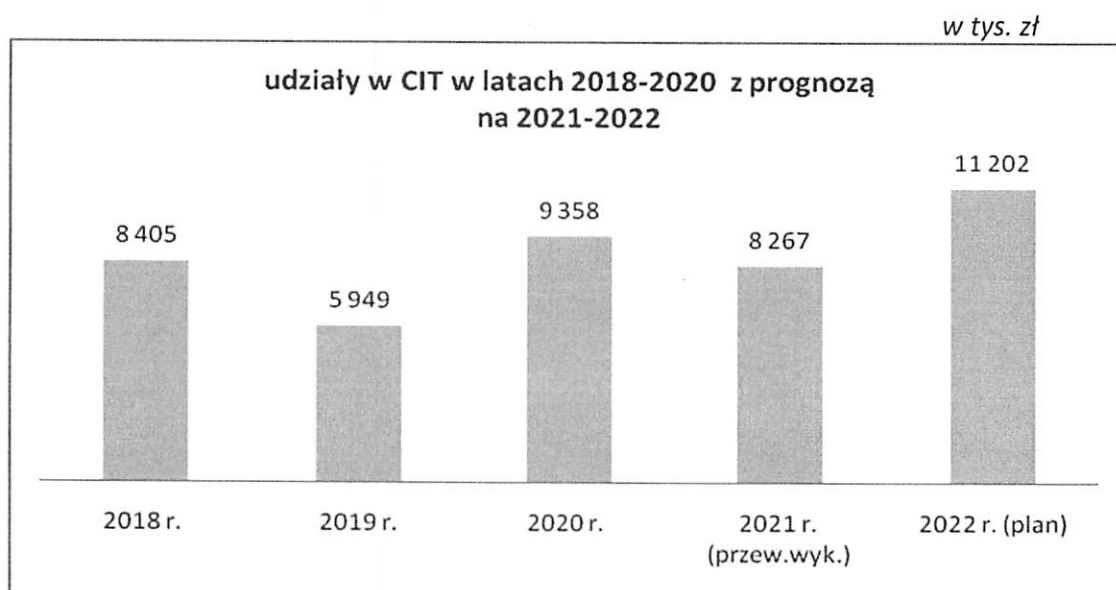
1.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Wpływy z CIT są także pochodną sytuacji gospodarczej w kraju, w tym kondycji ekonomicznej podmiotów prowadzących działalność gospodarczą na terenie gminy. Na 2022 r. zaplanowane zostały na podstawie zawiadomienia Ministerstwa Finansów w wysokości 11.202.163 zł tj. o ponad 35% wyżej od przewidywanego wykonania w 2021 r.

w tys. zł

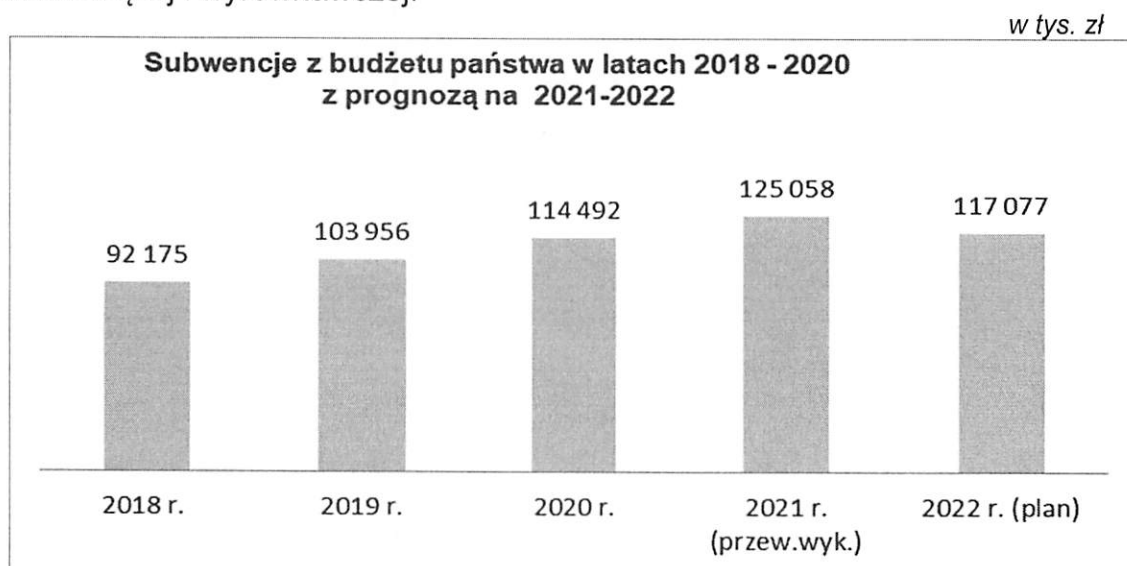
udziały w CIT	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r. (przew. wyk.)	2022 r. (plan)
kwota	7 077	8 405	5 949	9 358	8 267	11 202
wzrost w stosunku do roku poprzedniego		18,77%	-29,22%	57,30%	-11,66%	35,50%

Opracowana prognoza dotycząca dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych uwzględnia tendencje w zakresie tempa wzrostu gospodarczego. Szacuje się, iż wpływy z tytułu udziałów w CIT w latach 2022-2025 osiągną średni poziom wzrostu około 5%, a w latach 2026 – 2030 – 2,5%.



1.1.3 .Subwencje ogólne

Na 2022 r. i lata kolejne zaplanowano wpływy z subwencji, w tym oświatowej, równoważącej i wyrównawczej.

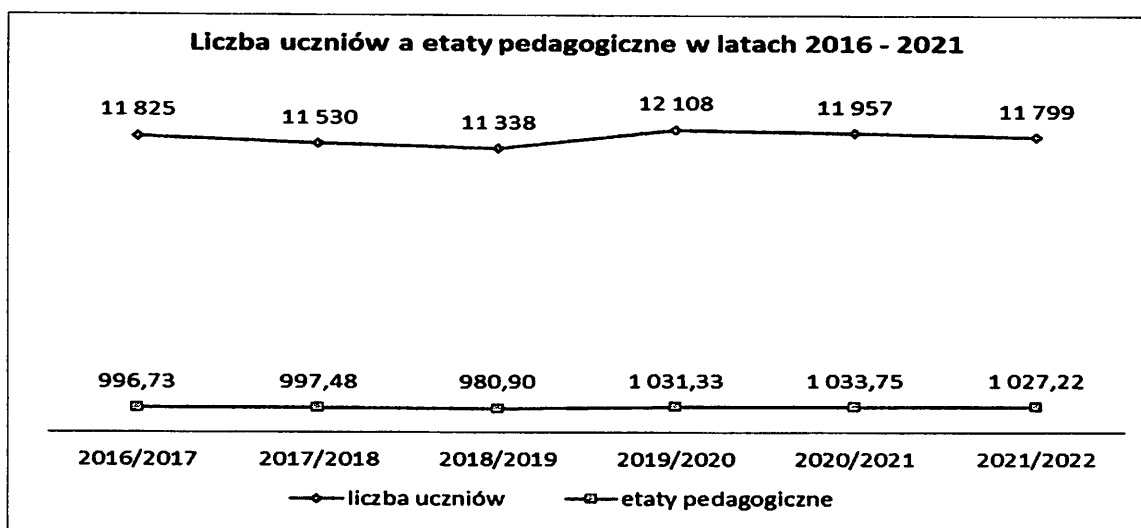


Wpływy z subwencji stanowią corocznie około 30% wykonanych dochodów bieżących, z czego ponad 95% to subwencja oświatowa.

Wysokość subwencji dla jst uzależniona jest od liczby uczniów w poszczególnych szkołach wykazanych w sprawozdaniu o Systemie Informacji Oświatowej, wielkości i struktury zatrudnienia nauczycieli w odniesieniu do całego kraju oraz corocznie ustalano standardu A podziału subwencji – z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności uczniów i rodzaju szkół.

subwencja oświatowa	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r. (przew.wyk.)	2022 r. (plan)
kwota	85 425	88 428	99 844	109 184	110 705	111 440
wzrost w stosunku do roku poprzedniego		3,52%	12,91%	9,35%	1,39%	0,66%

W stosunku do przewidywanego wykonania w 2021 r. subwencja oświatowa na 2022 r. wzrasta jedynie o ponad 0,66%.



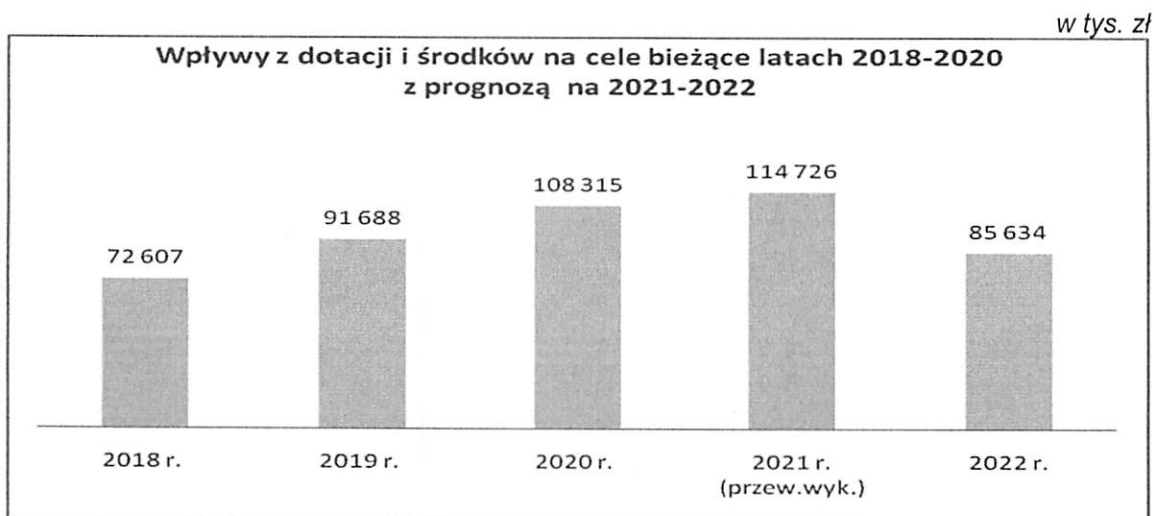
Liczba uczniów wszystkich typów szkół wykazywała począwszy od roku szkolnego 2016/2017 systematyczny spadek. W roku szkolnym 2019/20 nastąpił znaczny wzrost liczby uczniów, w tym w szkołach ponadpodstawowych od września 2019 r. wynikający z reformy oświatowej (przyjęcie dwóch roczników do klasy I – absolwentów klasy III wygasających gimnazjów i klasy VIII nowej szkoły podstawowej).

Spadek liczby uczniów na etat pedagogiczny oraz wzrost rzeczowych wydatków oświatowych, przy niskiej dynamice wzrostu subwencji oświatowej determinowanej liczbą uczniów, skutkuje zwiększeniem dopłaty netto Miasta do zadań oświatowych. W prognozie nie uwzględniono skutków podwyżek nauczycieli zapowiadanych przez Ministra Edukacji. Według Ministerstwa wzrost pensum i likwidacja niektórych dodatków pozwolą na sfinansowanie podwyżek w ramach zaplanowanej na 2022 r. subwencji oświatowej.

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 otrzymywało na finansowanie zadań z

zakresu administracji rządowej.



Znaczny spadek dotacji i środków na cele bieżące w 2022 r. to efekt zmniejszenia środków na zadania z zakresu administracji rządowej.

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 oraz zadań własnych.



Wysoki spadek dotacji i środków na cele bieżące wynika ze zmniejszenia środków na zadanie rządowe programu 500 plus – od 2022 r. realizację wypłat tych świadczeń przejmuje ZUS, a tylko część zadań realizować będą gminy. Ubytek z tego tytułu w dochodach Miasta skutkować będzie spadkiem dynamiki wydatków bieżących, ale też niestety wzrostem relacji kwoty długu do dochodów ogółem.

Ubytek z tego tytułu w dochodach Miasta skutkować będzie spadkiem dynamiki wydatków bieżących, ale też niestety wzrostem relacji kwoty długu do dochodów ogółem.

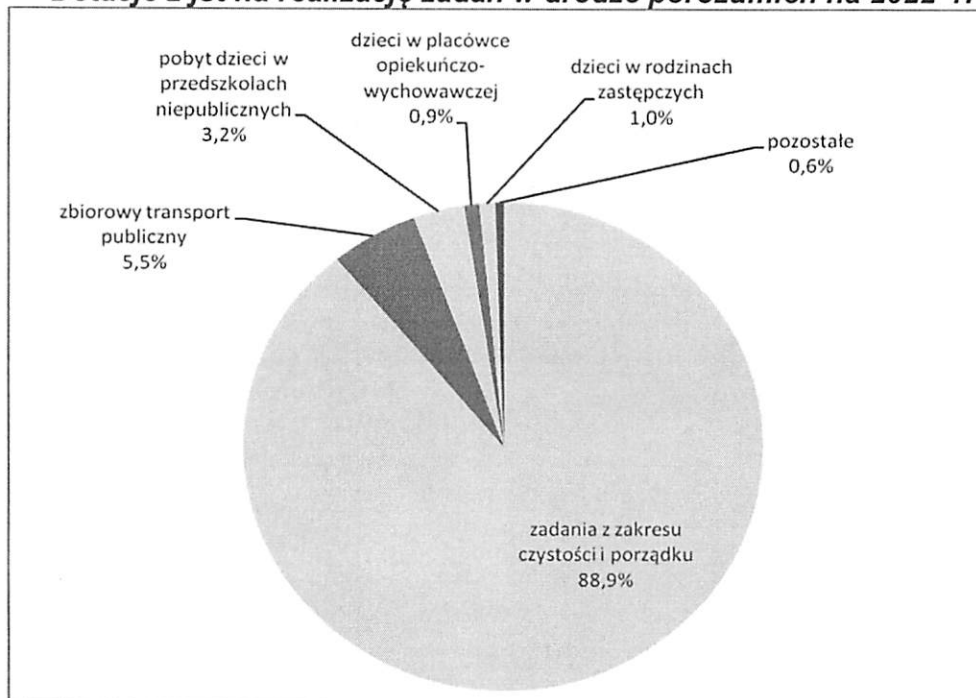
W prognozie na 2023 r., w stosunku do 2022 r., założono spadek dotacji z budżetu państwa o 10% - w tym spadek dochodów uwzględniający zmiany w zakresie programu 500 plus ale też wzrost - w związku z planowanymi nowymi rządowymi programami socjalnymi, w tym dotyczącymi wypłaty dodatków energetycznych rekompensujących wzrost cen energii (Ministerstwo Klimatu i Środowiska skierowało projekt ustawy do prac rządowych a wejście w życie nowych przepisów planowane jest na 1 stycznia 2022 r.).

Po spadku dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej w latach 2022 – 2023 prognozuje się coroczny wzrost wpływów z tego tytułu o 2,5% a od 2026 r. – o 1,5% rocznie.

b/ dotacje celowe od innych jst w związku z realizacją zadań w drodze porozumień.

Największe kwoty z tego tytułu zaplanowano w latach 2022 – 2030 w związku z powierzeniem Gminie Miasto Krosno zadań (na podstawie zawartych porozumień) z zakresu utrzymania czystości i porządku w innych gminach i zagospodarowaniem odpadów komunalnych przez MPGK Sp. z o.o. – stanowią ponad 90% wszystkich wpływów.

Dotacje z jst na realizację zadań w drodze porozumień na 2022 r.



W 2022 r. i na lata kolejne zaplanowano także dotacje w związku z realizacją innych zadań w drodze porozumień, w tym m.in.: partycypacji w kosztach rekompensaty z tytułu świadczenia usług w zakresie pasażerskiego transportu zbiorowego przez MKS Sp. z o.o., utrzymania dzieci w innych powiatów i gmin w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, rodzinach zastępczych oraz

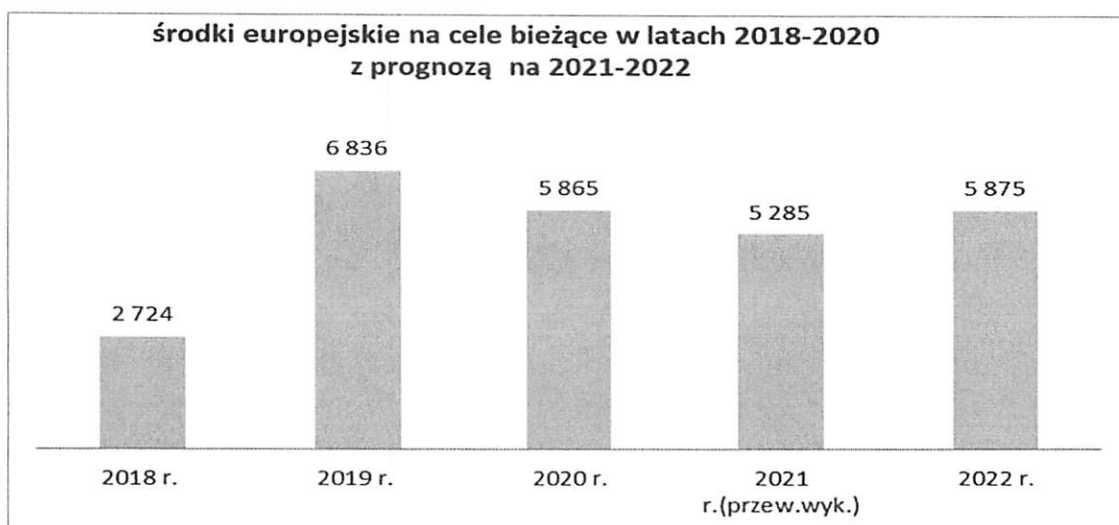
przedszkolach niepublicznych.

Przyjęto w latach 2023 – 2030 dynamikę wzrostu wpływów z dotacji od jst w wysokości 3%.

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 dochody z tytułu dofinansowania zadań własnych ze środków europejskich.

w tys. zł



Na 2022 - 2024 zaplanowano środki wynikające z już zawartych umów (w formie zaliczek lub refundacji) z EFRR, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Społecznego i Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowej Agencji Programu Erasmus na projekty realizowane przez jednostki budżetowe i Urząd Miasta, zgodnie z aktualnymi harmonogramami rzeczowo-finansowymi.

Projekty finansowane z tych środków ujęto w Załączniku Nr 2 - Wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

1.1.5. Pozostałe dochody bieżące

W tej pozycji zaplanowano wpływy z dochodów własnych (za wyjątkiem PIT i CIT), a największe – z podatku od nieruchomości. Ponadto uwzględniono wpływy m.in. z:

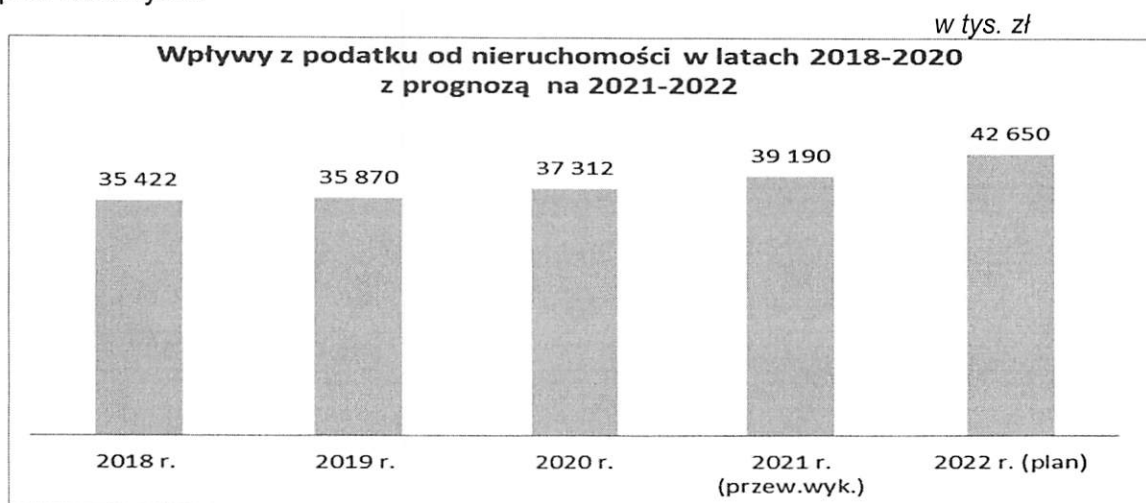
- opłaty za gospodarowanie odpadami,
- wpływów z usług (m.in. odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej, za świadczone usługi opiekuńcze, korzystanie z obiektów sportowych),
- różnych opłat, w tym m.in. opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za pobyt dzieci w żłobku miejskim, opłaty parkingowe,
- Wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- opłaty skarbowej,
- podatków od czynności cywilnoprawnych oraz spadków i darowizn,
- podatku od środków transportowych oraz podatku rolnego,
- opłaty komunikacyjnej,

- opłat za wychowanie przedszkolne i wyżywienie dzieci w przedszkolach,
- opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- wpłaty z zysku spółek komunalnych.

Przyjęto średnioroczny wzrost tych dochodów w latach 2023 – 2025 w wysokości 5,6% a w latach 2026 – 2030 – 2% rocznie.

1.1.5.1. Podatek od nieruchomości

Dochody z podatku od nieruchomości stanowią ponad 95% wpływów z podatków i opłat lokalnych.



Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych Rada Miasta określa wysokość stawek podatku od nieruchomości, z tym że stawki te nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Górne granice stawek kwotowych obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Na 2022 rok planowany jest wzrost stawek podatkowych. W latach 2023 – 2025 zakłada się kontynuowanie wzrostowego trendu wpływów i zwiększanie dochodów z podatku od nieruchomości będącego także konsekwencją corocznego przyrostu podmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych, a także zwiększenia ściągальności zaległości. Przyjęto, iż średnioroczny wzrost dochodów z tego podatku w prognozowanym okresie wynosić będzie 5,6% (a od 2026 r. – 2%).

Skutkiem przyjętych zmian w latach 2023 – 2025 wzrost dochodów bieżących wyniesie ok. 3,9% rocznie, a w latach 2026 – 2030 - ok. 2% rocznie.

1.2. Dochody majątkowe

1.2.1. Dochody ze sprzedaży majątku

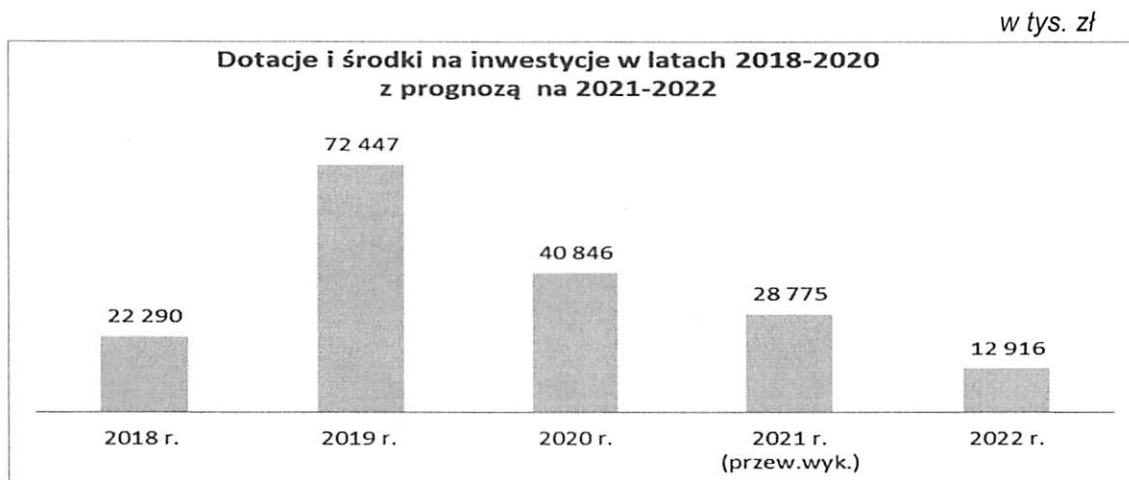
Gmina corocznie uzyskuje dochody ze sprzedaży majątku, w tym nieruchomości gruntowych, lokali mieszkalnych i użytkowych, a także ruchomych składników majątkowych. Na 2022 r. i lata kolejne wpływy z tego tytułu zaplanowano z tytułu sprzedaży m.in.:

- terenów inwestycyjnych w obrębie strefy inwestycyjnej Krosno Lotnisko,
- nieruchomości na cele budownictwa mieszkaniowego, w tym nabytych nieruchomości w dzielnicy Turaszówka, Białobrzegi, Polanka i Suchodół,
- nieruchomości, które po uregulowaniu stanu prawnego i po uzyskaniu prawa własności przeznaczone zostaną do sprzedaży,
- nieruchomości lokalowych i mieszkaniowych.

Na 2022 r. zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na wysokim poziomie – 6,2 mln zł, w tym ze sprzedaży uzbrojonych działek pod działalność inwestycyjną z strefie inwestycyjnej Krosno Lotnisko, a począwszy od 2023 r. - na stałym poziomie 5 mln zł rocznie. Środki ze sprzedaży majątku przyczynią się do rozwoju infrastruktury Miasta.

1.2.2. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

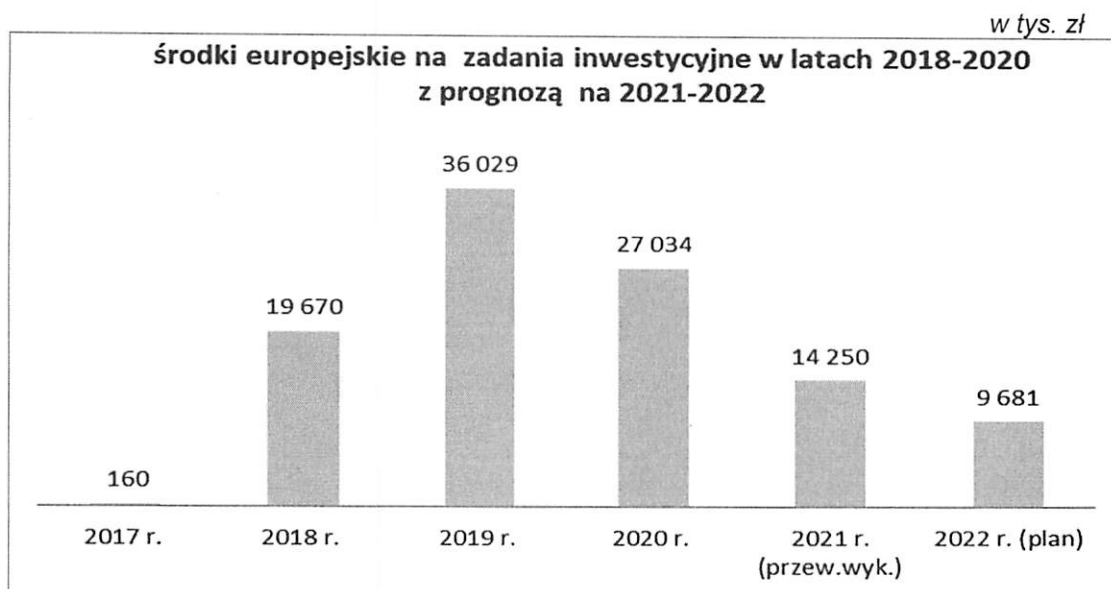
Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje zaplanowano na lata 2022 – 2026 na podstawie zawartych i planowanych umów, w tym z budżetu państwa, Unii Europejskiej, funduszy celowych oraz od jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.



Miasto corocznie uzyskuje znaczne środki na współfinansowanie zadań inwestycyjnych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa i funduszy celowych.

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

Corocznie Miasto uzyskuje środki z Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, a na 2022 r. zaplanowane zostały na kwotę ponad 9,6 mln zł.



Do projektu WPF przyjęto środki europejskie na lata 2022 – 2024 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:

- Kreujemy + Rozwijamy + Ożywiamy + Stymulujemy + Nakreślamy + Odmieniamy = Krosno,
- Poprawa jakości powietrza w Krośnie - wymiana źródeł ciepła,
- Utworzenie Inkubatora przedsiębiorczości na terenie Gminy Miasto Krosno (refundacja),
- Dostępna szkoła - innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia,
- Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej,
- Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna.

b/ pozostałe dotacje i środki

Pozostałe dotacje i środki (krajowe) na realizację inwestycji zaplanowano w latach 2022 – 2026 na łączną kwotę 56,6 mln zł, na podstawie już zawartych umów, promes i złożonych wniosków o dofinansowanie, w tym:

z Rządowego Funduszu Nowy Ład na zadanie pn. Budowa połączenia drogowego miasta Krosna z drogą ekspresową S19 - etap I,

- z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn. Zakup nowych autobusów elektrycznych dla Miasta Krosna wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania,
- z budżetu państwa na zadanie pn. Przedszkole Miejskie Nr 1, ul.Bohaterów

Westerplatte 24 – budowa przedszkola,

- z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn. Rozbudowa drogi gminnej nr 119502R ul.Sportowej w Krośnie,
- z Funduszu Dróg Samorządowych na zadanie pn. Rozbudowa ul.Polnej,
- z jednostek samorządu terytorialnego (pomoc finansowa) na zadanie pn. Budowa jednostki ratowniczo-gaśniczej w miejscowości Dukla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Krośnie.

W wyżej wymienionej kwocie ujęto także środki z budżetu państwa na realizację zadania pn. 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 - związku z planowanym ubieganiem się o dofinansowanie dla tej inwestycji.

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.

Zgodnie z założeniami Ministerstwa Edukacji planowane od 1 września 2022 r. podwyżki dla nauczycieli sfinansowane zostaną z oszczędności powstałych w wyniku wdrożenia projektowanych zmian w Karcie Nauczyciela, w tym m.in. zwiększenia pensum i likwidacji niektórych dodatków.

Wzrost wynagrodzeń w 2022 r. związany będzie z uruchamianiem środków zaplanowanych w rezerwie celowej z przeznaczeniem na odprawy emerytalne, podwyżki płac (wzrost płacy minimalnej) i inne wydatki związane z wynagrodzeniami, w tym Pracownicze Plany Kapitałowe.

W prognozie założono coroczny wzrost wynagrodzeń o ok. 2,5%, a w latach 2025 – 2030 – 1,5 % rocznie.

2.1.2. z tytułu poręczeń i gwarancji

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

2.1.3. wydatki na obsługę długu

Planując wydatki na obsługę zadłużenia uwzględniono dane zawarte w raporcie o inflacji z listopada 2021 r., opracowanym przez Narodowy Bank Polski, w którym prognozowany poziom inflacji w latach 2021 – 2023 wynosi odpowiednio 4,9%, 5,8%, 3,6%.

Uwzględniono odsetki dotyczące:

- a/ kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz obligacji przyjmując stawki WIBOR na dzień 15 listopada 2021 r. (uwzględniając prognozowany wzrost stawek w 2022 r.) oraz marże bankowe wg zawartych umów,
- b/ zawartych umów factoringowych/forfajtingowych dla zadań inwestycyjnych,
- c/ kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2022 – 2027,
- d/ przejściowego deficytu budżetu.

Za podstawę prognozowania kwoty odsetek w okresie 2022 – 2040 przyjęto uśrednioną stawkę oprocentowania od już zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji oraz wierzytelności, zakładając stopniowy wzrost stawek WIBOR także w 2022 r. 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.

W 2021 r. nastąpił znaczny wzrost kosztów bieżącej działalności wynikający z podwyżek cen usług, energii elektrycznej czy pensji minimalnej, co oznacza zwiększanie się luki wynikającej z dynamiki dochodów bieżących i wydatków bieżących.

Ceny towarów i usług konsumpcyjnych w październiku 2021 r. w porównaniu z analogicznym miesiącem ubiegłego roku wzrosły aż o 6,8%, a zapowiadany wzrost cen energii od nowego roku może znacznie pogorszyć sytuację finansową Miasta i wymusić działania korygujące nakierowane na oszczędność w wydatkowaniu środków. Konsekwencją tych działań może być pogorszenie jakości świadczonych usług i brak należytego utrzymania infrastruktury miejskiej.

Czynnikiem wpływającym na wzrost wydatków bieżących będą projekty, w tym wykazane w załączniku przedsięwzięć wieloletnich, a których część realizowana będzie przy udziale środków z UE.

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 do 2025 r. będzie na poziomie 2,8% a od 2026 r. – 1,8%.

Na faktyczny poziom wydatków bieżących w kolejnych latach będą miały wpływ także projekty realizowane przy współfinansowaniu ze środków europejskich.

2.2. Wydatki majątkowe

W latach 2022 – 2027 zaplanowano wydatki majątkowe na inwestycje już kontynuowane, współfinansowane ze środków zewnętrznych oraz planowane do realizacji, w tym ze środków własnych – dotyczące m.in. opracowania dokumentacji projektowych w zakresie modernizacji i rozbudowy sieci dróg na terenie Miasta oraz ich rzeczowej realizacji, wypłatę odszkodowań i wykupy nieruchomości w związku z planowaną działalnością inwestycyjną oraz spłaty zobowiązań factoringowych/forfaitingowych.

W planie wydatków majątkowych na 2022 r. uwzględniono także zadania inwestycyjne wybrane w kolejnej edycji Budżetu Obywatelskiego Miasta Krosna oraz zaplanowano rezerwę celową na zadania zgłaszane do realizacji przez Rady Dzielnic i Osiedli.

Na współfinansowanie zadań inwestycyjnych zaplanowano w budżecie na 2022 r. dotacje i środki (wskazane w części dochodowej objaśnień), konieczne też będzie zaciągnięcie kredytu długoterminowego.

Ponadto w I kwartale wprowadzone zostaną do budżetu i WPF środki po rozliczeniu

budżetu za 2021 r., w tym m.in. dotacja z Funduszu Inwestycji Lokalnych (która wpłynęła w 2020 r. i w części została wykorzystana na współfinansowanie inwestycji w 2021 r.) a także dotacje z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz subwencja uzupełniająca, które wpłyną na konto Miasta w 2021 roku. Zostaną one wprowadzone na finansowanie wybranych inwestycji miejskich oraz zmniejszenie pozycji kredytowej w wyniku wycofania środków własnych Miasta.

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 2040 roku.

Podkreślić należy, że wysoki poziom wydatków majątkowych w latach poprzednich, dla finansowania których zaciągnięto kredyty i pożyczki, skutkuje wzrostem kosztów związanych ze spłatą zobowiązań z tego tytułu. Wypracowane nadwyżki operacyjne kolejnych lat w większym stopniu przeznaczone muszą być na spłatę i obsługę długu niż na nowe projekty.

3. Wynik budżetu

W latach 2022 – 2025 w związku z nadwyżką wydatków nad dochodami, wynikającą z wysokiego poziomu inwestycji, wystąpi deficyt budżetu, którego źródłem finansowania będą kredyty i pożyczki.

Wykazana w latach kolejnych nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Wyzwaniem dla miasta będzie ograniczanie przyrostu deficytu budżetowego oraz kontrola poziomu zadłużenia w celu spełnienia norm fiskalnych przy jednoczesnym zachowaniu poziomu świadczenia usług i optymalnym wykorzystaniu możliwości wynikających z perspektywy finansowej UE.

4. Przychody budżetu

W latach 2022 – 2027 zaplanowano przychody z kredytów i pożyczek, w tym w latach 2022 – 2025 na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu zaplanowano w całym okresie prognozy do 2040 roku. Na spłaty już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji zaplanowano środki w latach 2022 – 2033 w łącznej wysokości 213.946.994 zł, w tym na 2022 r. – 17.767.532 zł.

Zaplanowano także spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2022 – 2027.

6. Kwota długu

W 2021 r. Miasto wykona przychody z kredytów i pożyczek w wysokości 4.926.928,03 zł tj. II transzę pożyczki z NFOŚiGW na zadanie pn. Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Miasto Krosno. Natomiast procedura dotycząca planowanego kredytu długoterminowego nie została uruchomiona. Na koniec 2021 r. **zadłużenie Miasta** wyniesie więc 239.543.141 zł, w tym z tytułu:

a/ 213.946.994 zł – kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych, po uwzględnieniu

- spłat w wysokości 20.179.532 zł,
- b/ 25.596.147 zł – zawartych umów na okres dłuższy niż 12 miesięcy, o terminach płatności przypadających w latach późniejszych (umowy factoringowe/forfaitingowe), po uwzględnieniu spłat w kwocie 6.425.988 zł.
- Natomiast **planowane zadłużenie na koniec 2022 r.** wyniesie 279.484.081 zł, w tym z tytułu:
- a/ 260.313.922 zł - kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych, po uwzględnieniu planowanych na 2022 r. rozchodów w łącznej wysokości 17.767.532 zł oraz przychodów na kwotę 64.134.460 zł,
- b/ 19.170.159 zł – zawartych umów na okres dłuższy niż 12 miesięcy, o terminach płatności przypadających w latach późniejszych (umowy factoringowe/forfaitingowe).

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

W pozycji tej uwzględniono kwoty spłat z tytułu zawartych umów na finansowanie inwestycji w drodze factoringu/forfaitingu - zgodnie z zawartymi umowami spłaty zaplanowano do 2027 r. w kwocie wydatków majątkowych, a wykazane są ponadto w pozycji 10.7.

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

Zachowanie odpowiedniej relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania, jak i wykonania budżetu, jest warunkiem koniecznym do realizacji planów i projektów rozwojowych, utrzymania wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków europejskich oraz poziomu wiarygodności kredytowej miasta, gdyż możliwość zadłużania się zależy głównie od poziomu wypracowanej nadwyżki operacyjnej.

W ramach Polskiego Ładu wprowadzono czasowe preferencje w zakresie zasady zrównoważenia części bieżącej budżetu JST poprzez wprowadzenie możliwości powiększenia bilansu operacyjnego w 2022 roku o wolne środki wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Jednocześnie ustawa o wsparciu jednostek samorządu terytorialnego w związku z Programem Polski Ład zakłada zmiany w zakresie art. 242 ustawy o finansach publicznych, które dopuszczają możliwość przekroczenia w okresie 2022-2025 reguły zrównoważania budżetu w części bieżącej w danym roku budżetowym, pod warunkiem, że w okresie tym jednostka zbilansuje swój budżet w części bieżącej.

To oznacza, że deficyt bieżący danego roku będzie musiał być pokryty w innym roku budżetowym w okresie do 2025 r. Wprowadza się więc czasową zmianę podejścia do rozliczenia tej reguły – z rozliczenia jednorocznego na średniookresowe. Nie może oznaczać to jednak dowolnego wzrostu wydatków bieżących. Wręcz przeciwnie, konieczna jest optymalizacja i dalsza racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli z jednej strony na zabezpieczenie środków finansowych przeznaczonych na rozwój a jednocześnie jest warunkiem koniecznym do utrzymania stabilności finansowej miasta w 2022 roku i latach następnych.

Pomimo czasowego złagodzenia wymogu ustawowego, nie może mieć miejsca sytuacja deficytu operacyjnego w żadnym z najbliższych lat. Nadwyżka operacyjna jest kluczowym elementem w kwestii limitowania poziomu zadłużenia. JST będąc

nadal zobligowane do spełnienia relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych muszą corocznie generować odpowiednią nadwyżkę operacyjną, która nie doprowadzi do przekroczenia dopuszczalnej granicy zadłużenia. Stąd miasto musi dokładać wszelkich starań, aby wypracowywana nadwyżka operacyjna była jak najwyższa w każdym roku.

W przypadku występowania negatywnych tendencji w dochodach bieżących oraz utrzymywania stanu niedostosowania wydatków bieżących do poziomu osiąganych dochodów bieżących miasto nie będzie w stanie spełnić wymagań ustawowych w zakresie równoważenia części bieżącej budżetu i limitowania zadłużenia. Konieczne będzie rozważenie podjęcia stanowczych działań i wprowadzenie znaczących oszczędności w wydatkowaniu środków w roku 2022 i latach najbliższych.

7.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi

W okresie objętym prognozą planowane dochody bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące i w całym prognozowanym okresie miasto spełnia wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Na 2022 r. planowana bieżąca nadwyżka operacyjna, mimo założonego w procesie planowania ograniczania wydatków, wyniesie tylko 11.562.453 zł, tj. o 8 mln zł mniej, niż planowana na 2021 r.

Tak niski poziom nadwyżki operacyjnej w 2022 roku wynika m.in. z faktu, iż zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów subwencja uzupełniająca będąca częściową rekompensatą ubytku dochodów z tytułu udziałów miasta w podatkach dochodowych za 2022 rok wpłynie do budżetu jeszcze w 2021 roku, wobec czego w 2022 roku stanie się przychodem budżetu miasta i formalnie nie powiększy nadwyżki operacyjnej roku przyszłego ale bieżącego.

To także efekt wprowadzanych przez rząd już pod koniec 2019 r. zmian w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych, w tym w ramach Nowego Ładu, skutkujących ubytkiem bieżących dochodów własnych samorządów a także wzrostu kosztów bieżących utrzymania infrastruktury miejskiej.

8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Dotychczas dla lat 2021-2025 okres, na podstawie którego obliczany jest przeciętny poziom relacji nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi do dochodów bieżących (limit obsługi długu), obejmuje trzy lata poprzedzające rok, dla którego badany jest dopuszczalny poziom obciążeń budżetu związanych z obsługą długu w relacji do dochodów bieżących (wskaźnik obsługi długu).

Natomiast począwszy od 2026 roku okres ten obejmuje siedem lat poprzedzających rok, dla którego ustalany jest limit obciążeń budżetu związanych z obsługą długu.

Nowy wzór wyliczania indywidualnego wskaźnika obowiązuje w pełni od roku 2026, natomiast w latach 2020-2025 obowiązują przepisy przejściowe. Na podstawie art.9 ust.1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw organ wykonawczy może dokonać wyboru okresu (3 lub 7-letniego), z którego liczony jest limit spłaty zobowiązań.

Dla miasta Krosna na okres 2022 – 2025 Prezydent Miasta dokonał wyboru wariantu siedmioletniego.

W okresie objętym prognozą, tj. do 2040 r. wskaźniki spłaty zobowiązań dla Miasta Krosna są na poziomie niższym, niż dopuszczalne indywidualne wskaźniki wyliczone zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

II. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich – Załącznik Nr 2

W Wykazie przedsięwzięć wieloletnich Miasta Krosna na lata 2022 – 2027 ujęto zadania wieloletnie współfinansowane ze środków Unii Europejskiej i dotacji celowych oraz środków własnych.

Zaplanowano środki na **przedsięwzięcia bieżące i inwestycyjne**, w tym na:

a/ projekty dofinansowane ze środków europejskich, m.in.:

- Kreujemy+Rozwijamy+Ożywiamy+Stymulujemy+Nakreślamy+Odmieniamy = Krosno,
 - Poprawa jakości powietrza w Krośnie - wymiana źródeł ciepła,
 - Dostępna szkoła - innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia,
 - Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna,
- oraz projektów realizowanych przez jednostki oświatowe finansowane z programu Erasmus+,

b/ projekty realizowane, bądź planowane do realizacji, finansowane w całości ze środków krajowych, w tym m.in.:

- Budowa połączenia drogowego miasta Krosna z drogą ekspresową S19 - etap I,
- 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,
- Rozbudowa drogi gminnej nr 119502R ul.Sportowej w Krośnie,
- Zakup nowych autobusów elektrycznych dla Miasta Krosna wraz z niezbędną infrastrukturą ładowania,
- Rozbudowa ul.Niepodległości od ul.Grodzkiej do ul.Czajkowskiego.

Kwoty na realizację przedsięwzięć w 2022 r. zgodne są z kwotami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2022 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.

W związku z planowanymi przedsięwzięciami wieloletnimi ustalone zostały upoważnienia do zaciągania zobowiązań związanych z ich realizacją.