Załącznik Nr 3

**„Objaśnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2032 Gminy Stalowa Wola”**

1. Prognoza 2018

W związku ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami Prezydenta Miasta oraz uchwałami Rady Miejskiej do dnia 27 grudnia 2018 roku w planach dochodów i wydatków, a także w zakresie przedsięwzięć, dokonano stosownych zmian poprzez zmniejszenie:

1) dochodów bieżących (1.1) o kwotę 338.859,31 zł z kwoty 277.857.199,93 zł do kwoty
 277.518.340,62 zł, w tym zwiększenie dochodów z podatków i opłat (1.1.3) o kwotę 24.779,36 zł
 z kwoty 71.511.873,20 zł do kwoty 71.536.652,56 zł,

2) dochodów majątkowych (1.2) o kwotę 2.532.333,79 zł z kwoty 80.816.433,58 zł do kwoty
 78.284.099,79 zł, w tym:

 a) dochodów ze sprzedaży majątku (1.2.1) o kwotę 186.736,68 zł do kwoty 7.135.635,75 zł,

 b) dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę
 2.345.597,11 zł do kwoty 71.019.768,22 zł.

Dochody ogółem (1) zmniejszono o kwotę 2.871.193,10 zł z kwoty 358.673.633,51 zł do kwoty 355.802.440,41 zł.

W ślad za tymi zmianami zmniejszeniu uległy wydatki ogółem (2) o kwotę 2.871.193,10 zł
z kwoty 430.466.251,45 zł do kwoty 427.595.058,35 zł poprzez zmniejszenie:

1) wydatków bieżących (2.1) o kwotę 2.037.847,25 zł z kwoty 268.965.255,13 zł do kwoty
 266.927.407,88 zł, w tym:

 a) zmniejszenie wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji (2.1.1) o kwotę 120.941,55 zł do kwoty
 0,00 zł,

 b) zwiększenie wydatków na obsługę długu (2.1.3) o kwotę 118.205,40 zł do kwoty
 3.178.972,90 zł,

2) wydatków majątkowych (2.2) o kwotę 833.345,85 zł z kwoty 161.500.996,32 zł do kwoty
 160.667.650,47 zł.

Wynik budżetu (3), przychody (4) oraz rozchody (5) pozostają bez zmian.

Zwiększeniu o kwotę 1.698.987,94 zł uległa różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (8.1.) do kwoty 10.590.932,74 zł oraz różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki (8.2) do kwoty 12.247.762,52 zł.

W załączniku Nr 2 zmniejsza się wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (11.3.2) o kwotę 2.660.991,77 zł z kwoty 145.512.510,93 zł do kwoty 142.851.519,16 zł,
w tym:

1) wydatki bieżące netto o kwotę 2.167.914,10 zł z kwoty 6.835.479,67 zł do kwoty 4.667.565,57 zł
 poprzez:

 a) zmniejszenie wydatków na przedsięwzięciu pn: „Stalowa Sowa – Rozwój kompetencji
 kluczowych w Gminie Stalowa Wola” o kwotę 2.175.490,90 zł,

 b) zwiększenie wydatków na przedsięwzięciu pn: „System roweru miejskiego na terenie Miasta
 Stalowej Woli” o kwotę 7.576,80 zł,

2) wydatki majątkowe łącznie netto o kwotę 493.077,67 zł z kwoty 138.677.031,26 zł do kwoty
 138.183.953,59 zł poprzez:

 a) zwiększenie wydatków o kwotę 1.205.835,00 zł na przedsięwzięciu pn: Lepsza dostępność
 transportowa w ruchu drogowym na terenie Gminy Stalowa Wola poprzez stworzenie
 bezkolizyjnego dojazdu do kolejowego dworca pasażerskiego zlokalizowanego w sieci
 TEN-T”,

 b) zmniejszenie wydatków o kwotę 1.698.912,67 zł na przedsięwzięciach pn:

 - „Szlakiem dziedzictwa kulturowego, zabytków kultury i oferty kulturalnej MOF Stalowej Woli”
 o kwotę 352.897,00 zł,

 - „Poprawa lokalnego układu komunikacyjnego poprzez rozbudowę drogi gminnej stanowiącej
 bezpośrednie połączenie z istniejącymi terenami inwestycyjnymi przy ul. COP w Stalowej
 Woli” o kwotę 818.784,28 zł,

 - „Poprawa jakości środowiska miejskiego poprzez utworzenie w Gminie Stalowa Wola nowych
 terenów zielonych” o kwotę 397.351,20 zł,

 - „Termomodernizacja stalowowolskich budynków użyteczności publicznej - Przychodnia nr 6
 w Stalowej Woli” o kwotę 4.575,00 zł,

 - „Budowa ul. Sochy” o kwotę 15.752,00 zł,

 - „Modernizacja budynku przy ul. Jagiellońskiej 17 w Stalowej Woli” o kwotę 7.961,77 zł,

 - „Modernizacja II piętra budynku przy ul. Kwiatkowskiego 1 w Stalowej Woli” o kwotę
 70.358,26 zł,

 - „Budowa ponadlokalnych kompleksów sportowo - rekreacyjnych w Stalowej Woli (Ogródek
 Jordanowski, Podwórko os. Pławo, Park Linowy)” o kwotę 21.270,49 zł,

 - „Ożywienie centrum życia gospodarczego i społecznego Gminy Stalowa Wola poprzez rozwój
 infrastruktury drogowej w rejonie ul. Okulickiego” o kwotę 9.962,67 zł.

2. Prognoza 2019

W związku ze zmianą harmonogramu realizacji 4 zadań majątkowych oraz 1 zadania bieżącego dokonano:

1) zwiększenia wydatków bieżących (2.1) o kwotę 2.175.490,90 zł z kwoty 249.611.458,09 zł
 do kwoty 251.786.948,99 zł,

2) zmniejszenia wydatków majątkowych (2.2) o kwotę 2.175.490,90 zł z kwoty 112.716.699,43 zł
 do kwoty 110.541.208,53 zł.

Wydatki ogółem (2) pozostają bez zmian.

Wynik budżetu (3), przychody (4) oraz rozchody (5) pozostają bez zmian.

W załączniku Nr 2 zwiększeniu ulegają wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3
pkt 4 ustawy (11.3) o kwotę 3.754.486,05 zł z kwoty 105.652.912,73 zł do kwoty
109.407.398,78 zł, w tym:

1) wydatki bieżące (11.3.1) o kwotę 2.175.490,90 zł z kwoty 3.528.140,74 zł do kwoty
 5.703.631,64 zł na przedsięwzięciu pn: „Stalowa Sowa – Rozwój kompetencji kluczowych
 w Gminie Stalowa Wola”,

2) wydatki majątkowe (11.3.2) o kwotę 1.578.995,15 zł z kwoty 102.124.771,99 zł do kwoty
 103.703.767,14 zł poprzez zwiększenie wydatków na przedsięwzięciach pn:

 a) „Szlakiem dziedzictwa kulturowego, zabytków kultury i oferty kulturalnej MOF Stalowej Woli”
 o kwotę 352.897,00 zł,

 b) „Poprawa lokalnego układu komunikacyjnego poprzez rozbudowę drogi gminnej stanowiącej
 bezpośrednie połączenie z istniejącymi terenami inwestycyjnymi przy ul. COP w Stalowej
 Woli” o kwotę 818.784,28 zł,

 c) „Poprawa jakości środowiska miejskiego poprzez utworzenie w Gminie Stalowa Wola nowych
 terenów zielonych” o kwotę 397.351,20 zł,

 d) „Ożywienie centrum życia gospodarczego i społecznego Gminy Stalowa Wola poprzez rozwój
 infrastruktury drogowej w rejonie ul. Okulickiego” o kwotę 9.962,67 zł.

3. Prognoza 2020 – 2032 bez zmian.

4. Kwota długu bez zmian.

W związku z planowaną zmianą harmonogramów realizacji zadań inwestycyjnych dofinansowanych
ze środków unijnych dokonuje się ponownego przeliczenia wynikającego z art. 243 ustawy
o finansach publicznych.

W załączniku Nr 1 w kol. 2.1.3.1.2; 5.1.1 i 5.1.1.2 zastosowano wyłączenia wynikające z art. 243
ust. 3a, ustawy o finansach publicznych, które dotyczą spłat rat kredytu, jaki zaciągnięto
w 2014 roku na kwotę 24.659.000,00 zł, (ze spłatą w latach 2019-2021) na wkład krajowy
m. in. do zadania dofinansowanego ze środków unijnych „Kompleksowe uzbrojenie
i przygotowanie terenów inwestycyjnych w rejonie drogi łączącej ul. Tołwińskiego z projektowaną drogą za Z-5” w kwocie **4.000.000,00 zł.** Umowa ta spełnia wymogi art. 243 ust. 3a, tj. umowa
Nr UDA-RPPK.01.04.00-18-008/12-00 zawarto w dniu 13 września 2013 r. i na realizację projektu finansowanego w wysokości nie większej niż 75% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy. Powyższy projekt stanowi 16,22% kredytu. Poniżej przedstawiono sposób zastosowanych wyłączeń w poszczególnych latach:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | **Raty** | **Odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenia** | **Wyłączenia** |
| **Odsetki\*** | **Raty\*\*** | **Razem** |
| 2015 r |   | 509 070,00 |   | 16,22% | 82 571 | 82 571 |   | 82 571 |
| 2016 r. |   | 532 758,00 |   | 16,22% | 86 413 | 86 413 |   | 86 413 |
| 2017 r. |   | 532 510,00 |   | 16,22% | 86 373 | 86 373 |   | 86 373 |
| 2018 r.  |   | 532 634,00 |   | 16,22% | 86 393 | 86 393 |   | 86 393 |
| 2019 r. | 8 000 000,00 | 454 876,00 | 8 454 876,00 | 16,22% | 1 371 381 | 73 781 | 1 297 600,00 | 1 371 381 |
| 2020 r. | 10 000 000,00 | 218 962,00 | 10 218 962,00 | 16,22% | 1 657 516 | 35 516 | 1 622 000,00 | 1 657 516 |
| 2021 r. | 6 659 000,00 | 50 468,00 | 6 709 468,00 | 16,22% | 1 088 276 | 8 186 | 1 080 089,80 | 1 088 276 |
|  | **24 659 000,00** | **2 831 278,00** | **25 383 306,00** |  | **4 458 923** | **459 233** | **3 999 689,80** | **4 458 923** |

Dokonano również wyłączeń, które dotyczą wykupu obligacji na kwotę 40.000.000,00 zł (z wykupem w latach 2020 – 2025) z wyłączeniami na kwotę 2.530.581,74 zł i w 2018 r. wyemitowano emisję obligacji komunalnych na kwotę 86.000.000,00 zł (ze spłatą w latach 2023 – 2030) z wyłączeniami na kwotę 7.815.954,76 zł, tj. na wkład własny kwalifikowany do zadań dofinansowanych ze środków unijnych:

|  |  |
| --- | --- |
| **Nazwa zadania** | **Wkład własny kwalifikowany** |
| **Wykonanie 2017** | **Plan 2018** |
| Mobilny MOF Stalowej Woli | 2 902,21 | 4 735 682,63 |
| Kompleksowa termomodernizacja obiektów MOSiR | 862 471,35 | 258 861,55 |
| Poprawa dostępności do usług społecznych poprzez rozbudowę i przebudowę budynku MOPS w Stalowej Woli | 808 916,29 | 562 220,08 |
| Rozwój terenów zielonych w Gminie Stalowa Wola | 184 503,79 | 1 360 834,87 |
| Termomodernizacja stalowowolskich budynków użyteczności publicznej - Przychodnia Nr 6 w Stalowej Woli | 0,00 | 276,75 |
| Projekt cyfryzacji jednostek organizacyjnych Gminy Stalowa Wola poprzez rozszerzenie e - usług publicznych | 233 882,78 | 363 706,30 |
| Adaptacja pomieszczeń na potrzeby placówek wsparcia dziennego w Stalowej Woli | 191 681,25 | 15,00 |
| Tworzenie warunków dla nowoczesnego nauczania poprzez modernizację infrastruktury edukacyjnej w Gminie Stalowa Wola | 246 224,07 | 0,00 |
| Modelowanie kompleksowej rewitalizacji Stalowej Woli z wykorzystaniem narzędzi partycypacji społecznej |   | 75 785,62 |
| Rewaloryzacja modernistycznych warsztatów szkolnych w Stalowej Woli na potrzeby Muzeum Centralnego Okręgu Przemysłowego |   | 7 738,05 |
| Rewaloryzacja zabytkowego budynku dawnego C.K Sądu Powiatowego w Stalowej Woli na potrzeby Galerii Malarstwa Alfonsa Karpińskiego |   | 450 833,91 |
| **Razem:** | **2 530 581,74** | **7 815 954,76** |
|  |  |  |

Planowane umowy na realizację projektów będą finansowane w wysokości większej niż 60%
ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy i będą spełniały wymogi art. 243 ust. 3a. Poniżej przedstawiono sposób obliczonych wyłączeń w poszczególnych latach:

1. w roku 2017 wyemitowano obligacje na kwotę 40.000.000,00 zł, wkład własny kwalifikowany wyniósł 2.530.581,74 zł, proporcja – 6,33%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku**  | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2018 |   | 1 061 300,00 | 1 061 300,00 | 6,33% | 67 180,29 | 67 180,29 |   | 67 180,29 |
| 2019 |   | 1 061 300,00 | 1 061 300,00 | 6,33% | 67 180,29 | 67 180,29 |   | 67 180,29 |
| 2020 | 2 000 000,00 | 1 061 300,00 | 3 061 300,00 | 6,33% | 193 780,29 | 67 180,29 | 126 600,00 | 193 780,29 |
| 2021 | 5 000 000,00 | 1 011 100,00 | 6 011 100,00 | 6,33% | 380 502,63 | 64 002,63 | 316 500,00 | 380 502,63 |
| 2022 | 9 000 000,00 | 883 100,00 | 9 883 100,00 | 6,33% | 625 600,23 | 55 900,23 | 569 700,00 | 625 600,23 |
| 2023 | 10 000 000,00 | 648 200,00 | 10 648 200,00 | 6,33% | 674 031,06 | 41 031,06 | 633 000,00 | 674 031,06 |
| 2024 | 10 000 000,00 | 382 200,00 | 10 382 200,00 | 6,33% | 657 193,26 | 24 193,26 | 633 000,00 | 657 193,26 |
| 2025 | 4 000 000,00 | 111 200,00 | 4 111 200,00 | 6,33% | 260 238,96 | 7 038,96 | 253 200,00 | 260 238,96 |
|  | **40 000 000,00** | **6 219 700,00** | **46 219 700,00** | 6,33% | **2 925 707,01** | **393 707,01** | **2 532 000,00** | **2 925 707,01** |

1. w roku 2018 emisja obligacji na kwotę 86.000.000,00 zł, wkład własny kwalifikowany będzie wynosił 7.815.954,76 zł, proporcja – 9,09%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku**  | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2018 |   |   | 0,00 | 9,09% | 0,00 | 0,00 |   | 0,00 |
| 2019 |   | 2 347 800,00 | 2 347 800,00 | 9,09% | 213 415,02 | 213 415,02 |   | 213 415,02 |
| 2020 |   | 2 341 684,02 | 2 341 684,02 | 9,09% | 212 859,08 | 212 859,08 | 0,00 | 212 859,08 |
| 2021 |   | 2 347 800,00 | 2 347 800,00 | 9,09% | 213 415,02 | 213 415,02 | 0,00 | 213 415,02 |
| 2022 |   | 2 347 800,00 | 2 347 800,00 | 9,09% | 213 415,02 | 213 415,02 | 0,00 | 213 415,02 |
| 2023 | 5 000 000,00 | 2 256 550,68 | 7 256 550,68 | 9,09% | 659 620,46 | 205 120,46 | 454 500,00 | 659 620,46 |
| 2024 | 5 000 000,00 | 2 200 111,48 | 7 200 111,48 | 9,09% | 654 490,13 | 199 990,13 | 454 500,00 | 654 490,13 |
| 2025 | 10 500 000,00 | 2 051 239,73 | 12 551 239,73 | 9,09% | 1 140 907,69 | 186 457,69 | 954 450,00 | 1 140 907,69 |
| 2026 | 11 000 000,00 | 1 763 467,81 | 12 763 467,81 | 9,09% | 1 160 199,22 | 160 299,22 | 999 900,00 | 1 160 199,22 |
| 2027 | 14 000 000,00 | 1 456 436,30 | 15 456 436,30 | 9,09% | 1 404 990,06 | 132 390,06 | 1 272 600,00 | 1 404 990,06 |
| 2028 | 14 000 000,00 | 1 077 265,48 | 15 077 265,48 | 9,09% | 1 370 523,43 | 97 923,43 | 1 272 600,00 | 1 370 523,43 |
| 2029 | 15 000 000,00 | 687 907,79 | 15 687 907,79 | 9,09% | 1 426 030,82 | 62 530,82 | 1 363 500,00 | 1 426 030,82 |
| 2030 | 11 500 000,00 | 288 145,89 | 11 788 145,89 | 9,09% | 1 071 542,46 | 26 192,46 | 1 045 350,00 | 1 071 542,46 |
|  | **86 000 000,00** | **20 878 063,29** | **107 166 209,18** | 9,09% | **9 741 408,41** | **1 924 008,41** | **7 817 400,00** | **9 741 408,41** |

1. razem wyłączenia przedstawiono w poniższej tabeli:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | Obligacje z 2017 r. | Obligacje z 2018 r. | Tołwińskiego | **Razem odsetki** | Obligacje z 2017 r. | Obligacje z 2018 r. | Tołwińskiego | **Razem raty kapitałowe** |
| **Odsetki** | **spłata kredytu** |
| 2017 |  |  | 86 373,00 | **86 373,00** |   |   |   | **0,00** |
| 2018 | 67 180,29 |   | 86 393,00 | **153 573,29** |   |   |   | **0,00** |
| 2019 | 67 180,29 | 213 415,02 | 73 871,00 | **354 466,31** |   |   | 1 297 600,00 | **1 297 600,00** |
| 2020 | 67 180,29 | 212 859,08 | 35 516,00 | **315 555,37** | 126 600,00 |   | 1 622 000,00 | **1 748 600,00** |
| 2021 | 64 002,63 | 213 415,02 | 8 186,00 | **285 603,65** | 316 500,00 |   | 1 080 089,80 | **1 396 589,80** |
| 2022 | 55 900,23 | 213 415,02 |   | **269 315,25** | 569 700,00 |   |   | **569 700,00** |
| 2023 | 41 031,06 | 205 120,46 |   | **246 151,52** | 633 000,00 | 454 500,00 |   | **1 087 500,00** |
| 2024 | 24 193,26 | 199 990,13 |   | **224 183,39** | 633 000,00 | 454 500,00 |   | **1 087 500,00** |
| 2025 | 7 038,96 | 186 457,69 |   | **193 496,65** | 253 200,00 | 954 450,00 |   | **1 207 650,00** |
| 2026 |   | 160 299,22 |   | **160 299,22** |   | 999 900,00 |   | **999 900,00** |
| 2027 |   | 132 390,06 |   | **132 390,06** |   | 1 272 600,00 |   | **1 272 600,00** |
| 2028 |   | 97 923,43 |   | **97 923,43** |   | 1 272 600,00 |   | **1 272 600,00** |
| 2029 |   | 62 530,82 |   | **62 530,82** |   | 1 363 500,00 |   | **1 363 500,00** |
| 2030 |   | 26 192,46 |   | **26 192,46** |   | 1 045 350,00 |   | **1 045 350,00** |
|  | **393 707,01** | **1 924 008,41** | **290 339,00** | **2 608 054,42** | **2 532 000,00** | **7 817 400,00** | **3 999 689,80** | **14 349 089,80** |

\* w załączniku Nr 1 kol (2.1.3.1.2).

\*\* w załączniku Nr 1 kol (5.1.1) i (5.1.1.2).