Załącznik Nr 3

**„Objaśnienia zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2033 Gminy Stalowa Wola”**

1. Prognoza 2019

W związku ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami Prezydenta Miasta oraz uchwałami Rady Miejskiej do dnia 26 czerwca 2019 roku w planach dochodów i wydatków, a także w zakresie przedsięwzięć, dokonano stosownych zmian poprzez zwiększenie:

1) dochodów bieżących (1.1) o kwotę 583.545,24 zł z kwoty 282.048.394,00 zł do kwoty
 282.631.939,24 zł, w tym dochodów:

 a) z podatków i opłat (1.1.3) o kwotę 170.000,00 zł do kwoty 77.992.433,99 zł,

 b) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (1.1.5) o kwotę 900,00 zł do kwoty
 60.325.832,97 zł,

2) dochodów majątkowych (1.2) o kwotę 9.491,00 zł z kwoty 54.189.571,40 zł do kwoty
 54.199.062,40 zł, w tym dochodów ze sprzedaży majątku (1.2.1) o kwotę 9.491,00 zł do kwoty
 13.350.354,75 zł.

Dochody ogółem (1) zwiększono o kwotę 593.036,24 zł z kwoty 336.237.965,40 zł do kwoty 336.831.001,64 zł.

W ślad za tymi zmianami zwiększeniu uległy wydatki ogółem (2) netto o kwotę 593.036,24 zł
z kwoty 369.544.767,91 zł do kwoty 370.137.804,15 zł poprzez:

1) zwiększenie wydatków bieżących (2.1) o kwotę 965.322,82 zł z kwoty 264.856.799,49 zł do kwoty
 265.822.122,31 zł,

2) zmniejszenie wydatków majątkowych (2.2) o kwotę 372.286,58 zł z kwoty 104.687.968,42 zł
 do kwoty 104.315.681,84 zł.

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

W załączniku Nr 2 zwiększa się wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (11.3.2) o kwotę 208.760,00 zł z kwoty 103.319.176,08 zł do kwoty 103.527.936,08 zł,
poprzez zwiększenie wydatków majątkowych z kwoty 90.982.289,70 zł do kwoty 91.191.049,70 zł

na przedsięwzięciach:

1) „Mobilny MOF Stalowej Woli” o kwotę 42.000,00 zł,

2) „Szlakiem dziedzictwa kulturowego, zabytków kultury i oferty kulturalnej MOF Stalowej Woli”
 o kwotę 14.760,00 zł,

3) „Rekultywacja stawów osadowych 1 - 6 na byłym terenie HSW S.A oraz składowiska odpadów
 innych niż niebezpieczne w Stalowej Woli” o kwotę 150.000,00 zł,

4) „Budowa ul. Sochy” o kwotę 2.000,00 zł.

2. Prognoza 2020 – 2033 bez zmian

3. 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 spłat rat emisji obligacji komunalnych, jakie wyemitowano w 2017 roku na kwotę 40.000.000,00 zł. (ze spłatą w latach 2020-2025)
z wyłączeniami na kwotę 2.530.581,74 zł, emisję obligacji w 2018 r. na kwotę 86.000.000,00 zł
( ze spłatą w latach 2023-2030) z wyłączeniami na kwotę 7.253.195,27 zł, emisję obligacji
w 2019 r. na kwotę 40.000.000,00 zł (ze spłata w latach 2024-2032) z wyłączeniami
w kwocie 1.424.375,04 zł oraz planowaną na 2020 rok emisję obligacji na kwotę 25.362.152,06 zł (ze spłata w latach 2031-2033) z wyłączeniami w kwocie 6.017.558,08 zł, na wkład krajowy do zadań dofinansowanych ze środków unijnych:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa zadania** | **Wykonanie 2017** | **Wykonanie 2018** | **Plan 2019** | **Plan 2020** |
| Mobilny MOF Stalowej Woli | 2 902,21 | 4 735 682,63 | 515 095,69 |   |
| 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 | 1 300 183,76 | 60 651,10 |   |
| Termomodernizacja stalowowolskich budynków użyteczności publicznej - Przychodnia Nr 6 w Stalowej Woli | 0,00 | 276,75 | 95 592,24 |   |
| 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 |   | 32 249,20 | 55 522,18 |   |
| Rewaloryzacja modernistycznych warsztatów szkolnych w Stalowej Woli na potrzeby Muzeum Centralnego Okręgu Przemysłowego |   | 0,00 | 697 513,83 | 3 844 885,49 |
| Rewitalizacja przestrzenna MOF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 172 672,59 |
| **Razem:** | **2 530 581,74** | **7 253 195,27** | **1 424 375,04** | **6 017 558,08** |

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 komunalne 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 | 0,00 | 1 061 300,00 | 1 061 300,00 | 6,33% | 67 180,29 | 67 180,29 |   | 67 180,29 |
| 2019 | 0,00 | 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** |

2) w roku 2018 wyemitowano obligacje komunalne na kwotę 86.000.000,00 zł, wkład własny
 kwalifikowany wyniósł 7.253.195,27 zł, proporcja – 8,43%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku**  | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2019 |   | 1 740 640,00 | 1 740 640,00 | 8,43% | 146 735,95 | 146 735,95 |   | 146 735,95 |
| 2020 |   | 2 341 684,02 | 2 341 684,02 | 8,43% | 197 403,96 | 197 403,96 | 0,00 | 197 403,96 |
| 2021 |   | 2 347 800,00 | 2 347 800,00 | 8,43% | 197 919,54 | 197 919,54 | 0,00 | 197 919,54 |
| 2022 |   | 2 347 800,00 | 2 347 800,00 | 8,43% | 197 919,54 | 197 919,54 | 0,00 | 197 919,54 |
| 2023 | 5 000 000,00 | 2 256 550,68 | 7 256 550,68 | 8,43% | 611 727,22 | 190 227,22 | 421 500,00 | 611 727,22 |
| 2024 | 5 000 000,00 | 2 200 111,48 | 7 200 111,48 | 8,43% | 606 969,40 | 185 469,40 | 421 500,00 | 606 969,40 |
| 2025 | 10 500 000,00 | 2 051 239,73 | 12 551 239,73 | 8,43% | 1 058 069,51 | 172 919,51 | 885 150,00 | 1 058 069,51 |
| 2026 | 11 000 000,00 | 1 763 467,81 | 12 763 467,81 | 8,43% | 1 075 960,34 | 148 660,34 | 927 300,00 | 1 075 960,34 |
| 2027 | 14 000 000,00 | 1 456 436,30 | 15 456 436,30 | 8,43% | 1 302 977,58 | 122 777,58 | 1 180 200,00 | 1 302 977,58 |
| 2028 | 14 000 000,00 | 1 077 265,48 | 15 077 265,48 | 8,43% | 1 271 013,48 | 90 813,48 | 1 180 200,00 | 1 271 013,48 |
| 2029 | 15 000 000,00 | 687 907,79 | 15 687 907,79 | 8,43% | 1 322 490,63 | 57 990,63 | 1 264 500,00 | 1 322 490,63 |
| 2030 | 11 500 000,00 | 288 145,89 | 11 788 145,89 | 8,43% | 993 740,70 | 24 290,70 | 969 450,00 | 993 740,70 |
|  | **86 000 000,00** | **20 559 049,18** | **106 559 049,18** | 8,43% | **8 982 927,85** | **1 733 127,85** | **7 249 800,00** | **8 982 927,85** |

 3) w roku 2019 wyemitowano obligacje komunalne na kwotę 40.000.000,00 zł, wkład
 własny kwalifikowany wyniósł 1.424.375,04 zł, proporcja – 3,56%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku**  | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2019 |   |   | 0,00 | 3,56% | 0,00 | 0,00 |   | 0,00 |
| 2020 |   | 1 093 144,94 | 1 093 144,94 | 3,56% | 38 915,96 | 38 915,96 | 0,00 | 38 915,96 |
| 2021 |   | 1 096 000,00 | 1 096 000,00 | 3,56% | 39 017,60 | 39 017,60 | 0,00 | 39 017,60 |
| 2022 |   | 1 096 000,00 | 1 096 000,00 | 3,56% | 39 017,60 | 39 017,60 | 0,00 | 39 017,60 |
| 2023 |   | 1 096 000,00 | 1 096 000,00 | 3,56% | 39 017,60 | 39 017,60 | 0,00 | 39 017,60 |
| 2024 | 1 100 000,00 | 1 069 449,87 | 2 169 449,87 | 3,56% | 77 232,42 | 38 072,42 | 39 160,00 | 77 232,42 |
| 2025 | 1 000 000,00 | 1 049 908,65 | 2 049 908,65 | 3,56% | 72 976,75 | 37 376,75 | 35 600,00 | 72 976,75 |
| 2026 | 4 600 000,00 | 943 144,99 | 5 543 144,99 | 3,56% | 197 335,96 | 33 575,96 | 163 760,00 | 197 335,96 |
| 2027 | 2 100 000,00 | 872 601,86 | 2 972 601,86 | 3,56% | 105 824,63 | 31 064,63 | 74 760,00 | 105 824,63 |
| 2028 | 2 000 000,00 | 819 212,42 | 2 819 212,42 | 3,56% | 100 363,96 | 29 163,96 | 71 200,00 | 100 363,96 |
| 2029 | 1 300 000,00 | 775 912,32 | 2 075 912,32 | 3,56% | 73 902,48 | 27 622,48 | 46 280,00 | 73 902,48 |
| 2030 | 6 400 000,00 | 626 947,38 | 7 026 947,38 | 3,56% | 250 159,33 | 22 319,33 | 227 840,00 | 250 159,33 |
| 2031 | 12 500 000,00 | 308 793,72 | 12 808 793,72 | 3,56% | 455 993,06 | 10 993,06 | 445 000,00 | 455 993,06 |
| 2032 | 9 000 000,00 | 42 425,84 | 9 042 425,84 | 3,56% | 321 910,36 | 1 510,36 | 320 400,00 | 321 910,36 |
|  | **40 000 000,00** | **10 889 541,99** | **50 889 541,99** | **3,56%** | **1 811 667,69** | **387 667,69** | **1 424 000,00** | **1 811 667,69** |

4) w roku 2020 planowana jest emisja obligacji komunalnych na kwotę 35.446.430,21 zł, wkład
 własny kwalifikowany wyniesie 6.017.558,08 zł, proporcja – 16,98%

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **spłaty w roku**  | **raty** | **odsetki** | **Razem** |  | **Razem odliczenie z kredytu** | **w tym odsetki** | **w tym rata kredytu** | **Razem** |
| 2019 |   | 0,00 | 0,00 | 16,98% | 0,00 | 0,00 |   | 0,00 |
| 2020 |   | 68 859,05 | 68 859,05 | 16,98% | 11 692,27 | 11 692,27 | 0,00 | 11 692,27 |
| 2021 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2022 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2023 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2024 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2025 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2026 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2027 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2028 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2029 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2030 |   | 840 080,40 | 840 080,40 | 16,98% | 142 645,65 | 142 645,65 | 0,00 | 142 645,65 |
| 2031 | 6 749 473,04 | 693 703,74 | 7 443 176,78 | 16,98% | 1 263 851,42 | 117 790,90 | 1 146 060,52 | 1 263 851,42 |
| 2032 | 10 209 243,23 | 458 652,62 | 10 667 895,85 | 16,98% | 1 811 408,72 | 77 879,21 | 1 733 529,50 | 1 811 408,72 |
| 2033 | 18 487 713,94 | 37 213,49 | 18 524 927,43 | 16,98% | 3 145 532,68 | 6 318,85 | 3 139 213,83 | 3 145 532,68 |
|  | **35 446 430,21** | **9 659 232,90** | **45 105 663,11** | **16,98%** | **4 513 408,92** | **1 640 137,75** | **6 018 803,85** | **7 658 941,60** |

5) razem wyłączenia przedstawiono w poniższej tabeli:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rok** | Obligacje z 2017 r. | Obligacje z 2018 r. | Tołwińskiego | Obligacje z 2019 r. | Planowane obligacje 2020 | **Razem odsetki** | Obligacje z 2017 r. | Obligacje z 2018 r. | Tołwińskiego | Obligacje z 2019 r. | Planowane obligacje 2020 | **Razem raty kapitałowe** |
| **Odsetki** |  |  | **spłata kredytu** |  |  |
| 2019 | 67 180,29 | 146 735,95 | 73 871,00 |   |   | **287 787,24** |   |   | 1 297 600,00 |   |   | **1 297 600,00** |
| 2020 | 67 180,29 | 197 403,96 | 35 516,00 | 38 915,96 | 11 692,27 | **350 708,48** | 126 600,00 |   | 1 622 000,00 |   |   | **1 748 600,00** |
| 2021 | 64 002,63 | 197 919,54 | 8 186,00 | 39 017,60 | 142 645,65 | **451 771,42** | 316 500,00 |   | 1 080 089,80 |   |   | **1 396 589,80** |
| 2022 | 55 900,23 | 197 919,54 |   | 39 017,60 | 142 645,65 | **435 483,02** | 569 700,00 |   |   |   |   | **569 700,00** |
| 2023 | 41 031,06 | 190 227,22 |   | 39 017,60 | 142 645,65 | **412 921,53** | 633 000,00 | 421 500,00 |   |   |   | **1 054 500,00** |
| 2024 | 24 193,26 | 185 469,40 |   | 38 072,42 | 142 645,65 | **390 380,73** | 633 000,00 | 421 500,00 |   | 39 160,00 |   | **1 093 660,00** |
| 2025 | 7 038,96 | 172 919,51 |   | 37 376,75 | 142 645,65 | **359 980,87** | 253 200,00 | 885 150,00 |   | 35 600,00 |   | **1 173 950,00** |
| 2026 |   | 148 660,34 |   | 33 575,96 | 142 645,65 | **324 881,95** |   | 927 300,00 |   | 163 760,00 |   | **1 091 060,00** |
| 2027 |   | 122 777,58 |   | 31 064,63 | 142 645,65 | **296 487,86** |   | 1 180 200,00 |   | 74 760,00 |   | **1 254 960,00** |
| 2028 |   | 90 813,48 |   | 29 163,96 | 142 645,65 | **262 623,09** |   | 1 180 200,00 |   | 71 200,00 |   | **1 251 400,00** |
| 2029 |   | 57 990,63 |   | 27 622,48 | 142 645,65 | **228 258,76** |   | 1 264 500,00 |   | 46 280,00 |   | **1 310 780,00** |
| 2030 |   | 24 290,70 |   | 22 319,33 | 142 645,65 | **189 255,68** |   | 969 450,00 |   | 227 840,00 |   | **1 197 290,00** |
| 2031 |   |   |   | 10 993,06 | 117 790,90 | **128 783,95** |   |   |   | 445 000,00 | 1 146 060,52 | **1 591 060,52** |
| 2032 |   |   |   | 1 510,36 | 77 879,21 | **79 389,57** |   |   |   | 320 400,00 | 1 733 529,50 | **2 053 929,50** |
| 2033 |   |   |   |   | 6 318,85 | **6 318,85** |   |   |   |   | 3 139 213,83 | **3 139 213,83** |
|  | **326 526,72** | **1 733 127,85** | **117 573,00** | **387 667,69** | **1 640 137,75** | **4 205 033,01** | **2 532 000,00** | **7 249 800,00** | **3 999 689,80** | **1 424 000,00** | **6 018 803,85** | **21 224 293,65** |

\* w załączniku Nr 1 kol (2.1.3.1.2).

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