

Projekt z dnia 13.01.2025

**Uchwała Nr .../.../25
Rady Miejskiej w Kolbuszowej
z dnia 15 stycznia 2025 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2024 poz. 1465) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 230b, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2024 poz. 1530).

Rada Miejska w Kolbuszowej uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolbuszowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2044, w brzmieniu stanowiącym 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. Przedstawia się objaśnienia przyjętych wartości stanowiących załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 598 866,00 zł, w tym

- wydatki bieżące, ogółem do kwoty 598 866,00 zł, w roku:

2026 – 141 454,00 zł,

2027 – 146 847,00 zł,

2028 – 152 582,00 zł,

2029 – 157 983,00 zł.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas określony, łącznie do kwoty 40.000.000,- zł:

- w 2026 roku do kwoty 20.000.000,- zł,

- w 2027 roku do kwoty 20.000.000,- zł.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kolbuszowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania



jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony, łącznie do kwoty 40.000.000,- zł:

- w 2026 roku do kwoty 20.000.000,- zł
- w 2027 roku do kwoty 20.000.000,- zł.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Kolbuszowej do 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 wieloletnią 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 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów (Ustawa z dnia 11 lipca 2014r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz.U. 2020 poz. 818).

§ 8. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza do:

1. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kolbuszowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas określony,
2. dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 9. Uchyla się Uchwałę Nr XI/125/24 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 30 grudnia 2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kolbuszowej.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie w dniu 1 stycznia 2025 r.

Informacja dotycząca **projektu** uchwały Nr .../.../25 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 15 stycznia 2025r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa

RIO zwróciła uwagę na potrzebie ujęcia ww. uchwale informacji dotyczących restrukturyzacji zadłużenia gminy polegającej na zastąpieniu kredytów najdroższych w koszcie obsługi pożyczkami ze środków z KPO poprzez wydłużenie prognozy do 2044r. oraz dodanie wyszczególnienia struktury zadłużenia gminy w podziale na środki z kredytów, z pożyczek preferencyjnych WFOŚiGW i BGK.

W związku z powyższym:

- 1) W treści uchwały WPF zaktualizowano zapis na „2025-2044” oraz dodano uchylenie uchwały z grudnia.
- 2) W zał. nr 1 str. 5 w kolumnie 3.1 (kwota prognozowanej nadwyżki) powielono zapis z kolumny 3 (wynik budżetu).
- 3) W zał. nr 3 zaktualizowano zapisy na „2025-2044” oraz na str. 9 dodano opis „Zadłużenie Gminy Kolbuszowa na początek 2025r. wynosi 55.636.303,49zł, z czego:
 - 64% zadłużenia tj. 35.512.409,86zł są to kredyty zaciągnięte w bankach z odsetkami wyliczanymi w oparciu o wskaźnik WIBOR 3M powiększony o marżę banku z sumarycznym kosztem odsetkowym (stan na koniec grudnia 2024r.) ok. 6,5%.
 - 14% zadłużenia tj. 7.688.210,56zł są to pożyczki preferencyjne na projekty ekologiczne zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z odsetkami wyliczanymi w oparciu o redyskonto weksli z sumarycznym kosztem odsetkowym (stan na koniec grudnia 2024r.) ok. 4,0%.
 - 22% zadłużenia tj. 12.435.683,07zł są to pożyczki preferencyjne ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności wspierające zieloną transformację miast zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego z sumarycznym kosztem odsetkowym 1,0%.

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2030r. będzie wynosić 21.306.902zł, z czego:

- 59% zadłużenia będą to kredyty zaciągnięte w bankach z odsetkami wyliczanymi w oparciu o wskaźnik WIBOR 3M powiększony o marżę banku.
- 41% zadłużenia tj. 12.435.683,07zł będą to to pożyczki preferencyjne ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności wspierające zieloną transformację miast zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego z sumarycznym kosztem odsetkowym 1,0%.

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2035r. będzie wynosić 5.596.059,07zł, w całości będą to pożyczki preferencyjne ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności wspierające zieloną transformację miast zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego z sumarycznym kosztem odsetkowym 1,0%.”.

[Handwritten signature]
2025/01/16

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Uchwały Nr /25 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 15 stycznia 2025 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa

Lp	Dochody ogółem ^x	1	z tego:						z tego:			w tym:	
			Dochody bieżące ^x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
					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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x		
Wykonanie 2018	106 303 311,00	98 041 195,11	16 089 845,00	955 444,04	25 365 210,00	33 024 754,07	22 605 942,00	11 348 326,67	8 262 115,89	971 344,19	7 221 929,99		
Wykonanie 2019	114 535 820,03	107 231 394,21	18 060 899,00	1 470 688,03	26 168 013,00	36 956 251,47	24 543 846,29	11 835 141,50	7 304 425,82	1 324 803,25	5 884 586,69		
Wykonanie 2020	143 746 474,93	118 424 886,87	18 912 551,00	1 781 035,08	27 645 275,00	42 185 177,62	27 900 848,17	12 900 848,17	25 321 588,06	1 430 221,37	19 636 457,00		
Wykonanie 2021	147 911 514,66	128 266 301,63	21 036 772,00	1 720 746,95	29 436 024,00	42 519 805,45	33 552 953,23	13 984 405,10	19 645 213,03	4 104 349,16	15 540 863,87		
Wykonanie 2022	150 161 190,48	133 860 365,24	21 282 455,57	2 112 838,72	30 396 675,00	44 398 709,44	35 669 686,51	14 958 245,12	16 300 825,24	3 553 219,03	12 678 792,23		
Wykonanie 2023	154 808 547,37	126 255 979,31	12 273 429,00	3 206 599,00	34 094 715,00	24 863 345,57	46 223 497,80	16 534 617,82	28 552 568,06	1 276 565,67	27 206 256,44		
Plan 3 kw. 2024	165 829 680,80	142 512 393,91	21 964 096,00	3 496 624,00	51 225 713,00	27 608 342,71	38 217 618,20	18 700 000,00	23 317 286,89	4 278 175,00	18 959 111,89		
Wykonanie 2024	170 388 613,73	147 639 544,84	21 964 096,00	3 496 624,00	51 225 713,00	29 447 551,17	41 505 560,67	19 224 800,00	22 749 068,89	3 180 000,00	14 360 946,24		
2025	161 153 789,14	146 599 359,43	62 920 048,50	12 044 896,34	15 504 733,16	19 004 287,00	37 125 394,43	19 500 000,00	14 554 429,71	1 600 000,00	12 854 429,71		
2026	167 250 000,00	157 000 000,00	67 000 000,00	13 000 000,00	16 600 000,00	18 000 000,00	42 400 000,00	20 000 000,00	10 250 000,00	3 000 000,00	7 250 000,00		
2027	170 300 000,00	167 000 000,00	72 000 000,00	14 000 000,00	17 700 000,00	19 300 000,00	44 000 000,00	20 500 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	0,00		
2028	181 300 000,00	178 000 000,00	77 000 000,00	15 000 000,00	19 000 000,00	20 600 000,00	46 400 000,00	21 000 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	0,00		
2029	186 300 000,00	183 000 000,00	79 000 000,00	15 400 000,00	19 500 000,00	21 300 000,00	47 800 000,00	21 500 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	0,00		
2030	191 300 000,00	188 000 000,00	81 000 000,00	15 800 000,00	20 100 000,00	21 900 000,00	49 200 000,00	22 000 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	0,00		
2031	197 300 000,00	194 000 000,00	84 000 000,00	16 200 000,00	20 800 000,00	22 600 000,00	50 400 000,00	22 500 000,00	3 300 000,00	3 000 000,00	0,00		

2032	201 000 000,00	200 000 000,00	86 000 000,00	16 600 000,00	21 400 000,00	23 200 000,00	52 800 000,00	23 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	207 000 000,00	206 000 000,00	89 000 000,00	17 100 000,00	22 000 000,00	24 000 000,00	53 900 000,00	23 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	213 000 000,00	212 000 000,00	91 000 000,00	17 600 000,00	22 600 000,00	24 700 000,00	56 100 000,00	24 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	219 000 000,00	218 000 000,00	94 000 000,00	18 100 000,00	23 300 000,00	25 400 000,00	57 200 000,00	24 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2036	224 000 000,00	224 000 000,00	96 000 000,00	18 500 000,00	24 000 000,00	27 000 000,00	58 500 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	230 000 000,00	230 000 000,00	99 000 000,00	19 000 000,00	25 000 000,00	28 000 000,00	59 000 000,00	26 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	236 000 000,00	236 000 000,00	102 000 000,00	19 500 000,00	26 000 000,00	29 000 000,00	59 500 000,00	27 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	243 000 000,00	243 000 000,00	105 000 000,00	20 000 000,00	26 700 000,00	30 000 000,00	61 300 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	250 000 000,00	250 000 000,00	108 000 000,00	20 500 000,00	27 500 000,00	31 000 000,00	63 000 000,00	28 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	257 000 000,00	257 000 000,00	111 000 000,00	21 000 000,00	28 300 000,00	32 000 000,00	64 700 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	264 000 000,00	264 000 000,00	114 000 000,00	21 500 000,00	29 000 000,00	33 000 000,00	66 500 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	271 000 000,00	271 000 000,00	117 000 000,00	22 000 000,00	29 800 000,00	34 000 000,00	68 200 000,00	32 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	279 000 000,00	279 000 000,00	120 000 000,00	22 500 000,00	30 600 000,00	35 000 000,00	70 900 000,00	33 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: 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, w	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	
Wykonanie 2018	108 970 639,71	91 469 570,40	38 618 525,23	0,00	0,00	709 650,17	0,00	0,00	0,00	17 501 069,31	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	123 450 572,67	104 574 457,00	42 966 696,45	0,00	0,00	857 469,98	0,00	0,00	0,00	18 876 115,67	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	122 518 907,11	109 151 548,61	44 664 848,85	0,00	0,00	621 957,19	0,00	0,00	0,00	13 367 358,50	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	147 493 696,99	117 772 695,20	47 747 113,54	0,00	0,00	398 379,27	0,00	0,00	0,00	29 721 001,79	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	172 737 791,19	128 975 843,16	52 344 195,07	0,00	0,00	2 354 449,59	0,00	0,00	0,00	43 761 948,03	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	162 057 585,52	127 485 522,60	60 369 294,91	0,00	0,00	3 116 762,27	0,00	0,00	0,00	34 572 062,92	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	177 246 323,22	141 371 307,58	69 637 985,39	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	35 875 015,64	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	181 805 256,15	148 112 360,18	73 674 154,77	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	33 692 895,97	26 667 908,12	40 000,00	
2025	159 803 338,04	146 072 642,43	77 912 039,70	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	13 730 695,61	13 730 695,61	40 000,00	
2026	161 339 882,00	150 600 000,00	80 200 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 739 882,00	10 739 882,00	0,00	
2027	163 399 882,00	154 400 000,00	82 200 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 999 882,00	8 999 882,00	0,00	
2028	174 494 139,44	158 200 000,00	84 200 000,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	16 294 139,44	16 294 139,44	0,00	
2029	179 033 216,00	162 200 000,00	86 400 000,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	16 833 216,00	16 833 216,00	0,00	
2030	185 203 930,17	166 200 000,00	88 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	19 003 930,17	19 003 930,17	0,00	
2031	194 078 216,00	170 400 000,00	90 700 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	23 678 216,00	23 678 216,00	0,00	
2032	197 778 216,00	174 600 000,00	93 000 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	23 178 216,00	23 178 216,00	0,00	
2033	203 778 216,00	179 000 000,00	95 300 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	24 778 216,00	24 778 216,00	0,00	
2034	209 778 216,00	183 500 000,00	97 700 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	26 278 216,00	26 278 216,00	0,00	
2035	216 176 293,07	188 000 000,00	100 200 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	28 176 293,07	28 176 293,07	0,00	
2036	223 378 216,00	193 000 000,00	102 700 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	30 378 216,00	30 378 216,00	0,00	

2037	229 378 216,00	198 000 000,00	105 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 378 216,00	31 378 216,00	0,00
2038	235 378 216,00	203 000 000,00	107 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 378 216,00	32 378 216,00	0,00
2039	242 378 216,00	208 000 000,00	110 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 378 216,00	34 378 216,00	0,00
2040	249 378 216,00	213 000 000,00	113 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 378 216,00	36 378 216,00	0,00
2041	256 378 216,00	218 000 000,00	115 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 378 216,00	38 378 216,00	0,00
2042	263 378 216,00	223 500 000,00	118 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 878 216,00	39 878 216,00	0,00
2043	270 378 216,00	229 000 000,00	121 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 378 216,00	41 378 216,00	0,00
2044	278 378 212,93	235 000 000,00	124 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 378 212,93	43 378 212,93	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x				
							4.1.1	4.2			4.2.1			4.3
Lp		3.1												w tym:
Wykonanie 2018	-2 667 328,71	0,00		7 472 610,80	7 472 610,80	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	-8 914 752,64	0,00		15 136 659,52	12 214 523,86	5 959 916,65		0,00	0,00	0,00	2 922 135,66	2 922 135,66	0,00	
Wykonanie 2020	21 227 567,82	0,00		6 566 257,79	4 944 262,00	0,00		0,00	0,00	0,00	1 621 995,79	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	417 817,67	0,00		34 385 265,61	11 490 702,00	0,00		0,00	0,00	0,00	4 719 609,79	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	-22 576 600,71	0,00		40 680 343,11	10 867 961,83	5 500 000,00		5 500 000,00	16 010 240,06	16 010 240,06	13 802 141,22	1 066 360,65	0,00	
Wykonanie 2023	-7 249 038,15	0,00		17 826 604,33	5 162 062,00	0,00		0,00	926 304,57	0,00	11 738 237,76	7 249 038,15	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-11 416 642,42	0,00		16 514 352,42	11 027 610,00	5 929 900,00		5 929 900,00	435 595,83	0,00	5 051 146,59	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	-11 416 642,42	0,00		28 950 035,49	23 463 293,07	5 929 900,00		5 929 900,00	435 595,83	0,00	5 051 146,59	5 051 146,59	0,00	
2025	1 350 451,10	1 350 451,10		3 494 312,93	3 494 312,93	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 910 118,00	5 910 118,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 900 118,00	6 900 118,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	6 805 860,56	6 805 860,56		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	7 266 784,00	7 266 784,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	6 096 069,83	6 096 069,83		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 221 784,00	3 221 784,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 221 784,00	3 221 784,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 221 784,00	3 221 784,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 221 784,00	3 221 784,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 823 706,93	2 823 706,93		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	621 784,00	621 784,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2037	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	621 787,07	621 787,07	0,00	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:				5	Rozchody budżetu x	z tego:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
											kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	5.1.1.2			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 198 074,10		4 198 074,10	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 554 911,00		4 554 911,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 944 262,00		4 944 262,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	18 174 953,82	0,00	4 990 702,00		4 990 702,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 367 961,83		5 367 961,83	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 162 062,00		5 162 062,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 097 710,00		5 097 710,00	917 710,00	0,00	917 710,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	17 533 393,07		17 533 393,07	917 710,00	0,00	917 710,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 844 764,03		4 844 764,03	412 377,00	0,00	412 377,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 910 118,00		5 910 118,00	198 334,00	0,00	198 334,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900 118,00		6 900 118,00	198 334,00	0,00	198 334,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 805 860,56		6 805 860,56	99 165,56	0,00	99 165,56		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 266 784,00		7 266 784,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 096 069,83		6 096 069,83	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 221 784,00		3 221 784,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 221 784,00		3 221 784,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 221 784,00		3 221 784,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 221 784,00		3 221 784,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 823 706,93		2 823 706,93	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	621 784,00		621 784,00	0,00	0,00	0,00		

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 784,00	621 784,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 787,07	621 787,07	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	61	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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					
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 571 624,71	6 571 624,71	6 571 624,71	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656 937,21	5 579 072,87	5 579 072,87	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	37 706 403,49	0,00	9 273 338,26	10 895 334,05	10 895 334,05	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	44 206 403,49	0,00	10 493 606,43	15 213 216,22	15 213 216,22	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	49 706 703,49	0,00	4 884 522,08	34 696 903,36	34 696 903,36	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	49 706 403,49	0,00	-1 229 543,29	11 434 999,04	11 434 999,04	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	55 636 303,49	0,00	1 141 086,33	6 627 828,75	6 627 828,75	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	55 636 303,49	0,00	-472 815,34	5 013 927,08	5 013 927,08	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 285 852,39	0,00	526 717,00	526 717,00	526 717,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	48 375 734,39	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	6 400 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	41 475 616,39	0,00	12 600 000,00	12 600 000,00	12 600 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	34 669 755,83	0,00	19 800 000,00	19 800 000,00	19 800 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 402 971,83	0,00	20 800 000,00	20 800 000,00	20 800 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 306 902,00	0,00	21 800 000,00	21 800 000,00	21 800 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 085 118,00	0,00	23 600 000,00	23 600 000,00	23 600 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 863 334,00	0,00	25 400 000,00	25 400 000,00	25 400 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 641 550,00	0,00	27 000 000,00	27 000 000,00	27 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 419 766,00	0,00	28 500 000,00	28 500 000,00	28 500 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 596 059,07	0,00	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 974 275,07	0,00	31 000 000,00	31 000 000,00	31 000 000,00	

2037	x	x	x	x	x	0,00	0,00	4 352 491,07	0,00	32 000 000,00	32 000 000,00
2038	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 730 707,07	0,00	33 000 000,00	33 000 000,00
2039	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 108 923,07	0,00	35 000 000,00	35 000 000,00
2040	x	x	x	x	x	0,00	0,00	2 487 139,07	0,00	37 000 000,00	37 000 000,00
2041	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 865 355,07	0,00	39 000 000,00	39 000 000,00
2042	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 243 571,07	0,00	40 500 000,00	40 500 000,00
2043	x	x	x	x	x	0,00	0,00	621 787,07	0,00	42 000 000,00	42 000 000,00
2044	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	44 000 000,00	44 000 000,00

b) 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.

	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 wyłączeń ustawowych 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 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 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych 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
Wykonanie 2018	0,00%	11,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	7,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	5,04%	x	x	x	x
2025	5,67%	2,72%	10,71%	10,35%	TAK	TAK
2026	5,40%	6,00%	9,45%	9,09%	TAK	TAK
2027	5,38%	9,48%	9,16%	8,80%	TAK	TAK
2028	4,80%	13,22%	8,40%	8,04%	TAK	TAK
2029	4,81%	13,28%	7,79%	7,43%	TAK	TAK
2030	3,85%	13,31%	7,96%	7,61%	TAK	TAK
2031	2,05%	13,94%	9,36%	9,01%	TAK	TAK
2032	1,98%	14,52%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2033	1,90%	14,96%	11,96%	11,96%	TAK	TAK
2034	1,81%	15,31%	13,24%	13,24%	TAK	TAK
2035	1,53%	15,64%	14,08%	14,08%	TAK	TAK
2036	0,36%	15,78%	14,42%	14,42%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

2037	0,34%	15,87%	14,78%	14,78%	TAK	TAK
2038	0,32%	15,97%	15,15%	15,15%	TAK	TAK
2039	0,31%	16,45%	15,44%	15,44%	TAK	TAK
2040	0,30%	16,91%	15,71%	15,71%	TAK	TAK
2041	0,29%	17,35%	15,99%	15,99%	TAK	TAK
2042	0,28%	17,54%	16,28%	16,28%	TAK	TAK
2043	0,27%	17,73%	16,55%	16,55%	TAK	TAK
2044	0,26%	18,04%	16,83%	16,83%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	Dochody 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 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	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	9.3.1.1
Wykonanie 2018	897 613,71	897 613,71	0,00	0,00	0,00	0,00	145 091,74	145 091,74	145 091,74	145 091,74
Wykonanie 2019	539 272,17	539 272,17	539 272,17	6 773 381,61	6 773 381,61	6 773 381,61	1 357 195,88	1 357 195,88	1 085 003,00	1 085 003,00
Wykonanie 2020	539 198,03	539 198,03	539 198,03	12 380 308,00	12 380 308,00	12 380 308,00	485 228,93	485 228,93	425 243,00	425 243,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	8 400 430,57	8 400 430,57	8 400 430,57	20 608,55	20 608,55	20 608,55	20 608,55
Wykonanie 2022	1 418 036,63	1 418 036,63	1 418 036,63	14 541 022,00	14 541 022,00	14 541 022,00	1 402 853,22	1 402 853,22	1 402 853,22	1 402 853,22
Wykonanie 2023	480 730,49	480 730,79	480 730,79	4 464 691,01	4 464 691,01	4 464 691,01	879 090,50	879 090,50	879 090,50	879 090,50
Plan 3 kw. 2024	507 556,55	507 556,55	507 556,55	2 940 049,00	2 940 049,00	2 940 049,00	453 035,00	453 035,00	453 035,00	453 035,00
Wykonanie 2024	507 556,55	507 556,55	507 556,55	2 940 049,00	2 940 049,00	2 940 049,00	453 035,00	453 035,00	453 035,00	453 035,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 303 820,00	1 303 820,00	1 303 820,00	139 143,00	139 143,00	139 143,00	139 143,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 454,00	141 454,00	141 454,00	141 454,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 847,00	146 847,00	146 847,00	146 847,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 582,00	152 582,00	152 582,00	152 582,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 983,00	157 983,00	157 983,00	157 983,00
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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe					
			w tym:								
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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	21 203 257,47	21 203 257,47	12 826 724,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	12 556 127,27	12 556 127,27	12 556 127,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	539 335,27	539 335,27	539 335,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	3 289 948,00	3 289 948,00	3 289 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	3 289 948,00	3 289 948,00	3 289 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 630 150,00	1 630 150,00	1 630 150,00	139 143,00	139 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	141 454,00	141 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	146 847,00	146 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	152 582,00	152 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	157 983,00	157 983,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 125 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 15 stycznia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				882 459,00	139 143,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00	157 983,00
1.a	- wydatki bieżące				882 459,00	139 143,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00	157 983,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				882 459,00	139 143,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00	157 983,00
1.1.1	- wydatki bieżące				882 459,00	139 143,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00	157 983,00
1.1.1.1	LIFE-IP - Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego "Podkarpackie - żyj i oddychaj" - głównym celem projektu LIFE-IP jest efektywne wdrożenie Programu ochrony powietrza z uwzględnieniem ubóstwa energetycznego	URZĄD MIEJSKI W KOLBUSZOWEJ	2023	2033	882 459,00	139 143,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00	157 983,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	598 866,00
1.a	598 866,00
1.b	0,00
1.1	598 866,00
1.1.1	598 866,00
1.1.1.1	598 866,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ
GMINY KOLBUSZOWA**

Kolbuszowa, styczeń 2025 r.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'K' followed by a flourish.

1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta i gminy Kolbuszowa na lata 2025-2044 jest dokumentem o znaczeniu strategicznym w zarządzaniu finansami gminy. Określa niezbędny poziom wydatków bieżących, wyznacza potencjał inwestycyjny oraz możliwości gminy dotyczące efektywnego wykorzystania środków bezzwrotnych pochodzących ze źródeł budżetu państwa lub z budżetu Unii Europejskiej.

W „Objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa” ujęto założenia do prognozy oraz opisano przyjęte wartości dotyczące dochodów i wydatków jak również przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2024 poz. 1530) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta i gminy Kolbuszowa obejmuje lata 2025-2044, spełniając tym samym wymóg zapisu ustawy.

Prognoza została przygotowana po analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetów gminy w latach 2022-2023 oraz planowanych do zrealizowania w 2024r. W prognozie uwzględniono m.in. wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych oraz projekcje inflacji i wzrostu gospodarczego NBP.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. 2021 poz. 83) w analizie zostały dołączone objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy o finansach publicznych.

Dochody i wydatki budżetowe zostały ujęte w grupach z przypisanymi wartościami w poszczególnych latach. W Wieloletniej Prognozie Finansowej wyróżniono następujące grupy:

1. Dochody ogółem^x	
1.1	Dochody bieżące, z ^x
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych
1.1.3	z subwencji ogólnej
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:
1.2.1	ze sprzedaży majątku
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2. Wydatki ogółem^x	
2.1	Wydatki bieżące ^x w tym:
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x w tym:
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x w tym:
2.1.3.1	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
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
2.2	Wydatki majątkowe ^x w tym:
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Prognoza na rok 2025 uwzględnia dotacje na inwestycje w związku z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych ze środków rządowych w kwotach planowanych wpływów określonych na podstawie harmonogramów realizacji zadań.

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej do 2044r. pozwalający na spłatę wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych gminy. W 2025r. planowany jest kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, natomiast w kolejnych latach wykazuje się, co roku nadwyżkę budżetową, która w założeniach zabezpieczy planowane rozchody budżetowe.

2. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

2.1. Założenia makroekonomiczne

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF dokumenty: Założenia Projektu Budżetu Państwa na 2025r. (wg Rady Ministrów), Wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego, Metodologię opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego (wg. Ministerstwa Finansów).

Założenia przyjęte do uchwały budżetowej na 2025r. bazują na następujących wskaźnikach makroekonomicznych:

- wzrost gospodarczy (PKB): 3,9 %,
- inflacja (CPI): 5,0%
- stopa procentowa (WIBOR 3M): 5,75 %,

oraz danych wskaźnikowych określonych w oparciu o wartości zrealizowanych budżetów z lat 2022-2023 tj.:

- marża bankowa (zaciągnięte kredyty): 0,5%

Przyjęto wzrost dochodów bieżących w latach 2026-2028 ok.7% natomiast w latach 2029-2044 ok. 3%. Do wyliczenia obsługi długu gminy na 2025r. przyjęto wskaźnik WIBOR 3M powiększony o marżę banku sumarycznie ok. 6,5%. W oparciu o projekcje NBP prognozującą w kolejnych latach obniżanie inflacji i docelowo osiągnięcie celu inflacyjnego, zakłada się równoczesne obniżenia stopy referencyjnej NBP mającej bezpośredni wpływ na wskaźnik WIBOR. W związku z tym od 2026r. do 2030r. do obsługi długu gminy przyjęto coroczny spadek o 0,5 punktu procentowego wskaźnika odsetek, a od 2031r. zrównanie z celem inflacyjnym NBP na poziomie 2,5%.

2.2. Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu

DOCHODY BIEŻĄCE

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących Gminy Kolbuszowa w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

UDZIAŁY WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH (PIT, CIT)

Przyjęto, że udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych będą wzrastały odpowiednio corocznie o wskaźnik ok. 7 % w latach 2026-2028 oraz o ok. 3% w latach 2029-2044.

Bazą do prognozy PIT i CIT był plan na 2025r., przyjęty zgodnie z pismami Ministra Finansów z dnia 14 października 2024r. nr ST3.4750.14.2024. W kolejnych latach założono, iż wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) będą zależne od wskaźników makroekonomicznych założonych przez Ministerstwo Finansów oraz wskaźników dotyczących wynagrodzeń (dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, płaca minimalna), jak również rynku pracy (stopa bezrobocia, stopa aktywności zawodowej). Jednak z uwagi na małą przewidywalność wskaźników założono wzrost ok wartości 7% w latach 2026-2028 oraz ok. 3% w latach 2029-2044.

SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2025r. przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów z 14 października 2024r. nr ST3.4750.14.2024. W dłuższej perspektywie ustalono prognozowany wzrost analogicznie jak w udziałach w PIT i CIT.

DOCHODY Z DOTACJI I ŚRODKÓW PRZEZNACZONYCH NA CELE BIEŻĄCE

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały oszacowane w latach następnych na wzrost o ok. 7% w latach 2026-2028 oraz ok. 3% w latach 2029-2044. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2023r. i 2024r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Podkarpackiego z dnia 24 października 2024r. nr F-I.3110.23.2024 oraz pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 22 października 2024 r. nr DTG.3113.3.2024.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące stanowią różnicę dochodów bieżących budżetu i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Są to źródła dochodów własnych gminy takie jak: podatki i opłaty lokalne, (w tym podatek od nieruchomości).

Bazą wyjściową do prognozy poziomu pozostałych dochodów bieżących stanowią planowane wpływy budżetu za 2024r. W kolejnych latach prognozy założono, iż dochody z tego tytułu będą wzrastać na poziomie zbliżonym do PKB i CPI w granicach ok wartości 7% w latach 2026-2028 oraz ok. 3% w latach 2029-2044. Wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości będzie wynikiem przede wszystkim zwiększenia podstaw opodatkowania w związku z realizacją szeregu inwestycji na terenie Gminy Kolbuszowa, mniejsza wagą we wzroście wpływów będzie stanowić podwyższenie stawek podatkowych.

DOCHODY MAJĄTKOWE

DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU

Dokonano oceny posiadanego przez gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia. W 2025r. w ramach kwoty 1.600.000,00zł zabezpieczonej w budżecie planowana jest sprzedaż działek budowlanych mieszkaniowych oraz działek

przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej. Wpływy w kolejnych latach ze sprzedaży majątku związane są z dalszym rozwojem i powstawaniem osiedla mieszkaniowo-produkcyjnego na ul. Św. Brata Alberta i Topolowej w Kolbuszowej.

DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE

Pozycja ta zawiera dotacje celowe z budżetu państwa, środki rządowych programów, m.in. Polski Ład oraz środki przeznaczone na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W związku z założeniami do nowej perspektywy finansowej 2021-2027, Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla Partnerstwa Kolbuszowskiego na lata 2022–2030 oraz Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Kolbuszowa na lata 2021-2027, co w konsekwencji będzie skutkowało podpisaniem umów na dofinansowanie projektów w ramach Funduszy Europejskich dla Podkarpacia 2021-2027, Fundusz Europejskie na Infrastrukturę Klimat Środowisko, Fundusz Europejskie dla Rozwoju Społecznego Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy, Krajowy Plan Odbudowy w budżecie Gminy Kolbuszowa na 2025r. zaplanowano środki UE, Budżetu Państwa - Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

- „Budowa zbiornika retencyjno - infiltracyjnego w ramach operacji typu „Zarządzanie zasobami wodnymi” na terenie złożonym z działek nr ewid.: 1125/63, 1125/1, 1132 położonymi w Kupnie” – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020;
- „Przebudowa i budowa dróg gminnych na terenie gminy Kolbuszowa”, Polski Ład - edycja VIII;
- „Budowa Domu Przedpogrzebowego na Cmentarzu Komunalnym wraz z infrastrukturą w Kolbuszowej Dolnej”, Polski Ład - edycja VIII;
- Wymiana nieenergooszczędnych opraw oświetlenia ulicznego na oprawy energooszczędne typu LED na terenie Gminy Kolbuszowa - Polski Ład - edycja IXRP;
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia – etap II cz. II – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020;
- „Rozbudowa drogi gminnej ulicy Błonie w Kolbuszowej wraz z niezbędną infrastrukturą i urządzeniami budowlanymi” - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg;
- Program Aktywny Maluch 2022-2029 edycja 2.

Uprawdopodobnione dotacje na inwestycje ze środków rządowych, Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład oraz ze środków Unii Europejskiej zostały założone w WPF na 2025r. w kwocie 12.854.429,71zł.

PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI

W zakresie dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności założono w 2025r. wpływy na poziomie 100.000 zł.

2.3. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2024r. Prognozę wydatków oparto na zapisie art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle, którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, z zastrzeżeniem, że wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w przypadku, gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym. W związku z powyższym w latach 2025-2044 założono ograniczanie wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Wydatki na zadania zlecone przyjęto w wysokości zaplanowanych wpływów z dotacji z budżetu państwa.

WYDATKI BIEŻĄCE

GRUPY WYDATKÓW:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 77 912 039,70 zł w 2025r. W ramach wydatków bieżących zaplanowane zostały również limity wydatków związane z umowami, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędną dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Dotyczy to m.in:

- dostawy mediów (prąd, woda, gaz, energia cieplna),
- odbioru ścieków,
- utrzymania czystości,
- usług telekomunikacyjnych,
- usług bankowych i terminali płatniczych,
- usług serwisach sprzętu biurowego,
- ochrony obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- szkoleń pracowników i badań lekarskich,
- administrowania i hostingu systemów informatycznych, licencji,
- zapewnienia wyżywienia w ośrodkach pomocy społecznej,

- przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej,
- dowozu uczniów do szkół,
- zimowego utrzymania dróg.

WYDATKI MAJĄTKOWE

INWESTYCJE I ZAKUPY INWESTYCYJNE, W TYM NA PROGRAMY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3.

W budżecie Gminy Kolbuszowa na 2025r. zaplanowano wydatki majątkowe między innymi na inwestycje dofinansowane ze środki rządowych, Budżetu Państwa, – Programu Inwestycji Strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład, Polski Ład PGR, Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, Funduszy Europejskich dla Podkarpacia 2021-2027, Fundusz Europejskie na Infrastrukturę Klimat Środowisko, Fundusz Europejskie dla Rozwoju Społecznego Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy, Krajowy Plan Odbudowy oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

- „Budowa zbiornika retencyjno - infiltracyjnego w ramach operacji typu „Zarządzanie zasobami wodnymi” na terenie złożonym z działek nr ewid.: 1125/63, 1125/1, 1132 położonymi w Kupnie” – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020;
- „Przebudowa i budowa dróg gminnych na terenie gminy Kolbuszowa”, Polski Ład - edycja VIII;
- „Budowa Domu Przedpogrzebowego na Cmentarzu Komunalnym wraz z infrastrukturą w Kolbuszowej Dolnej”, Polski Ład - edycja VIII;
- Wymiana nieenergooszczędnych opraw oświetlenia ulicznego na oprawy energooszczędne typu LED na terenie Gminy Kolbuszowa - Polski Ład - edycja IXRP;
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia – etap II cz. II – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020;
- „Rozbudowa drogi gminnej ulicy Błonie w Kolbuszowej wraz z niezbędną infrastrukturą i urządzeniami budowlanymi” - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg;
- „Utworzenie klubu dziecięcego w Widelce w ramach Programu Maluch +”;
- „Cyberbezpieczny Samorząd”.

2.4. Przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były umowy kredytowe i umowy pożyczkowe. Rozchody budżetu 2025r. kształtują się na poziomie 4.844.764,03zł. W kwocie powyższej znajduje się kwota wyłączeni zgodnie z art. 243 ust. 3a w wysokości 412.377,00zł, ponieważ ograniczenia nie stosuje się do spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami zaciągniętych w związku

z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego, w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

Wprowadzono w poz. 5.1.1.2 Załącznika Nr 1 kwoty przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust 3a ustawy tj. kwoty dotyczące spłaty rat pożyczek w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego, w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami. Jest to projekt pn. „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Kolbuszowa”, w ramach, którego zrealizowane zadania objęte były umowami pożyczki z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska w zakresie wkładu własnego.

Pożyczki w ramach projektu pn " Poparwa gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Kolbuszowa					
L.p.	Bank/Instytucja	Kwota	Rodzaj zadania	Data udzieleia	Termin zapadalności
1.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	986 889,56	Przebudowa kanalizacji ogólnospławnej w zlewni ul. Partyzantów na system kanalizacji rozdzielczej	2017-11-22	2028-06-30
2.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	287 000,00	Przebudowa kanalizacji sanitarnej w Kolbuszowej Górnej - etap II	2017-11-15	2028-06-30
3.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	800 000,00	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kolbuszowa ul. Obrońców Pokoju na odcinku od ul. Topolowej do Nowej Wsi	2018-08-24	2028-06-30
4.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	487 380,00	Opracowanie i wdrożenie model hydrauliczny sieci wodociągowej	2018-09-07	2025-12-31
5.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	957 370,00	Wdrożenie systemu zarządzania majątkiem sieciowym klasy GIS dla Gminy Kolbuszowa	2018-09-07	2025-12-31

Gmina Kolbuszowa nie posiada w swoim zadłużeniu kredytów i pożyczek, które dotyczą spłat rat kredytów czy pożyczek z terminem nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (art. 3).

W 2025r. założono przychody w wysokości 3.494.312,93zł, jako przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Od 2026 r. nie założono przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

Zadłużenie Gminy Kolbuszowa na początek 2025r. wynosi 55.636.303,49zł, z czego:

- 64% zadłużenia tj. 35.512.409,86zł są to kredyty zaciągnięte w bankach z odsetkami wyliczanymi w oparciu o wskaźnik WIBOR 3M powiększony o marżę banku z sumarycznym kosztem odsetkowym (stan na koniec grudnia 2024r.) ok. 6,5%.
- 14% zadłużenia tj. 7.688.210,56zł są to pożyczki preferencyjne na projekty ekologiczne zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z odsetkami wyliczanymi w oparciu o redyskonto weksli z sumarycznym kosztem odsetkowym (stan na koniec grudnia 2024r.) ok. 4,0%.
- 22% zadłużenia tj. 12.435.683,07zł są to pożyczki preferencyjne ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności wspierające zieloną transformację miast zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego z sumarycznym kosztem odsetkowym 1,0%.

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2030r. będzie wynosić 21.306.902zł, z czego:

- 59% zadłużenia będą to kredyty zaciągnięte w bankach z odsetkami wyliczanymi w oparciu o wskaźnik WIBOR 3M powiększony o marżę banku.
- 41% zadłużenia tj. 12.435.683,07zł będą to to pożyczki preferencyjne ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności wspierające zieloną transformację miast zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego z sumarycznym kosztem odsetkowym 1,0%.

Planowane zadłużenie gminy na koniec 2035r. będzie wynosić 5.596.059,07zł, w całości będą to pożyczki preferencyjne ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności wspierające zieloną transformację miast zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego z sumarycznym kosztem odsetkowym 1,0%.

Analiza wybranych wskaźników

WSKAŹNIKI BUDŻETOWE:

Wskaźnik W_{B1} – udział dochodów bieżących w dochodach ogółem:

2018r. – 90,7 %,
2019r. – 93,6 %
2020r. – 82,4%
2021r. – 86,7 %
2022r. – 89,1%
2023r. – 81,6 %
2024r. plan – 85,9 %

Wskaźnik W_{B4} – udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem:

2018r. – 19,2 %
2019r. – 15,3 %
2020r. – 10,9 %
2021r. – 20,0 %
2022r. – 25,3 %
2023r. – 21,3 %
2024r. plan – 20,2 %

WSKAŹNIKI DLA ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

Wskaźnik W_{Z1} – Zobowiązania ogółem w dochodach ogółem:

2018r. – 19,2 %
2019r. – 32,9 %
2020r. – 26,2 %
2021r. – 30,0 %
2022r. – 33,0 %
2023r. – 32,10%
2024r. plan – 33,50 %

3. Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zawarte:

W wydatkach bieżących w latach 2024-2029 projekt pn. LIFE IP – Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: „Podkarpackie – żyj i oddychaj” (LIFE IP).

Projekt LIFE IP – Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: „Podkarpackie – żyj i oddychaj” (LIFE IP) będzie realizowany przez Województwo Podkarpackie (koordynator) wraz z partnerami. Głównym celem projektu LIFE IP jest efektywne wdrożenie Programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego, z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego.

W ramach projektu LIFE IP zostaną przeprowadzone działania, które mają realizować założone w koncepcji projektu szczegółowe cele:

- ograniczenie skutków ubóstwa energetycznego mieszkańców województwa podkarpackiego;
- stworzenie i wdrożenie lokalnego systemu racjonalnego zarządzania energią;
- podniesienie poziomu świadomości mieszkańców województwa podkarpackiego na temat jakości powietrza w zakresie ekologii i znaczenia efektywności energetycznej;
- efektywniejsze wykorzystanie narzędzi planistycznych do poprawy jakości powietrza w miastach.