

U C H W A Ł A Nr XXVIII/315/20

Rady Miejskiej w Kolbuszowej

z dnia 29 grudnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa
na lata 2021-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 230b, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 j.t.)

**Rada Miejska w Kolbuszowej
uchwala co następuje:**

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolbuszowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021-2030, 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 1 919 007,89 zł, w tym w roku 2022:
- wydatki bieżące, ogółem do kwoty 122 319,71zł
 - wydatki majątkowe, ogółem do kwoty 1 796 688,18zł
- § 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 12 000 000,- zł:
- w 2022 roku do kwoty 6 000 000,- zł
 - w 2023 roku do kwoty 6 000 000,- 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 12 000 000,- zł:

- w 2022 roku do kwoty 6 000 000,- zł
- w 2023 roku do kwoty 6 000 000,- 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.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kolbuszowej.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie w dniu 1 stycznia 2021 r.


PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Kolbuszowej
mgr inż. Krzysztof Aleksander Wilk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/315/20 Rady Miejskiej w Kolbuszowej z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2021-2030

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tego:	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem x		Dochody bieżące x	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	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	755 213,99	
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	5 884 566,69	
Plan 3 kw. 2020	136 046 670,05	115 433 779,02	19 467 594,00	1 159 140,00	27 145 113,00	39 060 809,91	28 601 122,11	12 578 549,32	20 612 891,03	826 434,03	19 636 457,00	
Wykonanie 2020	136 046 670,05	115 433 779,02	19 467 594,00	1 159 140,00	27 145 113,00	39 060 809,91	28 601 122,11	12 578 549,32	20 612 891,03	826 434,03	19 636 457,00	
2021	140 459 938,00	119 182 405,20	19 434 718,00	1 860 192,98	28 802 400,00	39 195 295,82	29 889 798,40	13 400 000,00	21 277 532,80	930 000,00	20 247 532,80	
2022	128 155 536,00	123 155 536,00	20 212 107,00	1 300 000,00	29 954 496,00	40 737 425,00	30 951 508,00	14 070 000,00	5 000 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00	
2023	129 781 175,00	128 081 175,00	21 020 590,00	1 352 000,00	31 152 675,00	42 366 922,00	32 188 988,00	14 632 800,00	1 700 000,00	1 500 000,00	200 000,00	
2024	133 904 422,00	133 204 422,00	21 861 414,00	1 406 080,00	32 398 782,00	44 061 598,00	33 476 548,00	15 218 112,00	700 000,00	500 000,00	0,00	
2025	139 132 598,00	138 532 598,00	22 735 871,00	1 462 323,00	33 694 734,00	45 824 062,00	34 815 608,00	15 826 836,00	600 000,00	500 000,00	0,00	
2026	144 073 902,00	144 073 902,00	23 645 306,00	1 520 816,00	35 042 523,00	47 657 025,00	36 208 232,00	16 459 909,00	0,00	0,00	0,00	
2027	149 836 858,00	149 836 858,00	24 591 118,00	1 581 648,00	36 444 224,00	49 563 306,00	37 656 562,00	17 118 306,00	0,00	0,00	0,00	
2028	155 830 333,00	155 830 333,00	25 574 763,00	1 644 914,00	37 901 995,00	51 545 838,00	36 162 825,00	18 703 038,00	0,00	0,00	0,00	
2029	162 063 546,00	162 063 546,00	26 597 753,00	1 710 711,00	39 418 073,00	53 607 672,00	40 729 337,00	18 515 160,00	0,00	0,00	0,00	
2030	168 546 088,00	168 546 088,00	27 661 663,00	1 779 139,00	40 994 796,00	55 751 979,00	42 358 511,00	19 255 766,00	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.

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydaki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x					
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	40 092 394,55	0,00	0,00	709 650,17	0,00	0,00	17 501 069,31	17 501 069,31	2 242 820,74				
Wykonanie 2019	123 450 572,76	104 574 457,09	42 966 696,45	0,00	0,00	857 469,98	0,00	55 707,75	18 876 115,67	18 876 115,67	752 200,00				
Plan 3 kw. 2020	137 713 666,74	110 202 176,88	44 664 848,85	179 169,00	0,00	915 000,00	0,00	70 000,00	27 511 489,86	27 511 489,86	568 615,00				
Wykonanie 2020	137 713 666,74	110 202 176,88	44 664 848,85	179 169,00	0,00	915 000,00	0,00	70 000,00	27 511 489,86	27 511 489,86	568 615,00				
2021	148 459 938,00	114 483 561,75	48 419 217,84	176 131,00	0,00	710 000,00	0,00	50 000,00	33 976 376,25	33 976 376,25	480 000,00				
2022	128 155 536,00	117 390 814,00	51 435 480,00	173 158,00	0,00	800 000,00	0,00	45 000,00	10 764 722,00	10 764 722,00	100 000,00				
2023	124 629 113,00	119 503 849,00	54 521 609,00	170 185,00	0,00	700 000,00	0,00	35 000,00	5 125 264,00	5 125 264,00	0,00				
2024	128 736 712,00	121 654 918,00	57 792 906,00	161 914,00	0,00	600 000,00	0,00	15 000,00	7 081 794,00	7 081 794,00	0,00				
2025	133 772 146,90	123 844 707,00	61 260 480,00	153 729,00	0,00	500 000,00	0,00	9 000,00	9 927 439,90	9 927 439,90	0,00				
2026	138 375 568,00	126 073 912,00	64 936 108,00	150 960,00	0,00	400 000,00	0,00	6 000,00	12 301 656,00	12 301 656,00	0,00				
2027	144 181 014,00	128 343 242,00	68 832 275,00	184 806,00	0,00	300 000,00	0,00	5 000,00	15 837 772,00	15 837 772,00	0,00				
2028	149 776 256,44	130 653 420,00	72 962 211,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	5 000,00	19 122 836,44	18 583 948,44	0,00				
2029	156 028 546,00	133 005 181,00	77 339 944,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	23 023 365,00	22 474 777,00	0,00				
2030	161 963 162,17	135 957 737,00	81 980 341,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	26 005 425,17	26 005 425,17	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
lp													
Wykonanie 2018	-2 667 328,71	0,00	9 787 538,47	7 472 610,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 314 927,67	2 314 927,67	2 314 927,67	0,00
Wykonanie 2019	-8 914 752,73	0,00	15 136 659,52	12 214 523,86	5 959 916,65	0,00	0,00	0,00	0,00	2 922 135,66	2 922 135,66	2 922 135,66	0,00
Plan 3 kw. 2020	-1 666 996,69	0,00	6 611 257,79	4 944 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621 995,79	1 621 995,79	1 621 995,79	0,00
Wykonanie 2020	-1 666 996,69	0,00	6 611 257,79	4 944 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621 995,79	1 621 995,79	1 621 995,79	0,00
2021	-3 000 000,00	0,00	12 990 702,00	12 990 702,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	5 367 961,83	5 367 961,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 152 062,00	5 152 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 167 710,00	5 167 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 360 451,10	5 360 451,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 698 334,00	5 698 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 655 844,00	5 655 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 054 076,56	6 054 076,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 035 000,00	6 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	6 582 925,83	6 582 925,83	0,00	0,00	0,00	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:			Rozchody budżetu x	5	5.1	z tego:			
	4.4	w tym:					5.1.1	w tym:		
		4.4.1	4.5					4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot uszawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	4 198 074,10	4 198 074,10	4 198 074,10	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	4 554 911,00	4 554 911,00	4 554 911,00	0,00	0,00	424 911,00	424 911,00
Plan 3 kw. 2020	45 000,00	45 000,00	0,00	4 944 262,00	4 944 262,00	4 944 262,00	0,00	0,00	455 702,00	455 702,00
Wykonanie 2020	45 000,00	45 000,00	0,00	4 944 262,00	4 944 262,00	4 944 262,00	0,00	0,00	455 702,00	455 702,00
2021	0,00	0,00	0,00	4 990 702,00	4 990 702,00	4 990 702,00	0,00	0,00	455 702,00	455 702,00
2022	0,00	0,00	0,00	5 367 961,83	5 367 961,83	5 367 961,83	0,00	0,00	455 702,00	455 702,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 152 062,00	5 152 062,00	5 152 062,00	0,00	0,00	590 702,00	590 702,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 167 710,00	5 167 710,00	5 167 710,00	0,00	0,00	917 710,00	917 710,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 360 451,10	5 360 451,10	5 360 451,10	0,00	0,00	412 377,00	412 377,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 698 334,00	5 698 334,00	5 698 334,00	0,00	0,00	198 334,00	198 334,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 655 844,00	5 655 844,00	5 655 844,00	0,00	0,00	198 334,00	198 334,00
2028	0,00	0,00	0,00	6 054 076,56	6 054 076,56	6 054 076,56	0,00	0,00	99 165,56	99 165,56
2029	0,00	0,00	0,00	6 035 000,00	6 035 000,00	6 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	6 582 925,83	6 582 925,83	6 582 925,83	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadająca 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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	7.1			7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	30 046 790,63	0,00	0,00	6 571 624,71	8 886 552,38			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	37 706 403,49	0,00	0,00	2 656 937,12	5 579 072,78			
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	37 706 403,49	0,00	0,00	5 231 602,14	6 853 597,93			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	37 706 403,49	0,00	0,00	5 231 602,14	6 853 597,93			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 706 403,49	0,00	0,00	4 698 843,45	4 698 843,45			
2022	x	x	x	x	0,00	45 706 403,49	0,00	0,00	5 764 722,00	5 764 722,00			
2023	x	x	x	x	0,00	40 554 341,49	0,00	0,00	8 577 326,00	8 577 326,00			
2024	x	x	x	x	0,00	35 386 631,49	0,00	0,00	11 549 504,00	11 549 504,00			
2025	x	x	x	x	0,00	30 026 180,39	0,00	0,00	14 687 891,00	14 687 891,00			
2026	x	x	x	x	0,00	24 327 846,39	0,00	0,00	17 999 990,00	17 999 990,00			
2027	x	x	x	x	0,00	18 672 002,39	0,00	0,00	21 493 616,00	21 493 616,00			
2028	x	x	x	x	0,00	12 617 925,83	0,00	0,00	25 176 913,00	25 176 913,00			
2029	x	x	x	x	0,00	6 582 925,83	0,00	0,00	29 058 365,00	29 058 365,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	32 588 351,00	32 588 351,00			

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,54%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,05%	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	8,33%	9,41%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,33%	9,41%	x	x	x
2021	6,71%	6,94%	8,10%	9,67%	9,67%	TAK
2022	7,09%	8,11%	9,93%	8,52%	8,52%	TAK
2023	6,30%	10,82%	12,57%	9,15%	9,15%	TAK
2024	5,61%	13,63%	14,19%	10,20%	10,20%	TAK
2025	6,03%	16,38%	x	12,23%	12,23%	TAK
2026	6,27%	19,08%	x	10,05%	10,05%	TAK
2027	5,92%	21,73%	x	11,90%	11,90%	TAK
2028	5,90%	24,33%	x	13,81%	13,81%	TAK
2029	5,66%	26,89%	x	16,30%	16,30%	TAK
2030	5,97%	29,02%	x	18,98%	18,98%	TAK

Wyszczególnienie	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:	
	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	
	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp										
Wykonanie 2018	897 613,71	897 613,71	897 613,71	6 790 938,99	6 790 938,99	6 790 938,99	145 091,74	145 091,74	115 253,42	
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	
Plan 3 kw. 2020	408 755,16	408 755,16	350 745,03	12 380 308,00	12 380 308,00	12 380 308,00	624 827,16	624 827,16	425 243,00	
Wykonanie 2020	408 755,16	408 755,16	350 745,03	12 380 308,00	12 380 308,00	12 380 308,00	624 827,16	624 827,16	425 243,00	
2021	24 694,82	24 694,82	24 694,82	20 247 532,80	20 247 532,80	20 247 532,80	164 674,15	164 674,15	164 674,15	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 319,71	122 319,71	122 319,71	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych 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 przekształconych 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.2					10.3	10.4	10.5
	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	11 655 367,20	1 655 367,20	5 586 105,37	6 756 173,56	30 778,91	6 725 394,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	10 571 997,00	10 571 997,00	6 027 993,00	6 018 418,00	1 288 418,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	17 078 748,00	17 078 748,00	11 608 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	17 078 748,00	17 078 748,00	11 608 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	31 549 903,47	31 549 903,47	20 951 434,80	17 411 690,24	164 674,15	17 247 016,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 796 688,18	1 796 688,18	1 796 688,18	1 919 007,89	122 319,71	1 796 688,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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
2024	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
2025	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
2026	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
2027	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
2028	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
2029	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
2030	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

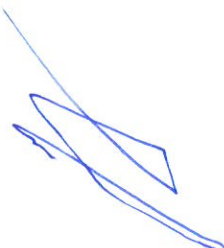
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające uwolnieniu z tytułu zobowiązań x					
Wykonanie 2018	4 198 074,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 554 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	4 944 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 944 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 990 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 357 961,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 132 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 047 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 160 451,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 198 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 155 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 804 076,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 474 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

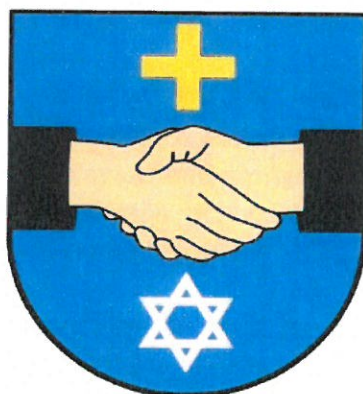
Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Kolbuszowej Nr XXVIII/315/20 z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2021-2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 958 478,91	17 411 690,24	1 919 007,89	0,00	0,00	1 919 007,89
1.a	- wydatki bieżące				350 637,91	164 674,15	122 319,71	0,00	0,00	122 319,71
1.b	- wydatki majątkowe				22 607 841,00	17 247 016,09	1 796 688,18	0,00	0,00	1 796 688,18
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:				22 958 478,91	17 411 690,24	1 919 007,89	0,00	0,00	1 919 007,89
1.1.1	- wydatki bieżące				350 637,91	164 674,15	122 319,71	0,00	0,00	122 319,71
1.1.1.1	ERASMUS+ Nie ma życia bez wody - projekt polegający na organizowaniu edukacji ekologicznej związanej min. z kontaktem za pomocą platformy eTwinning i komunikatorów społecznościowych pomiędzy szkołami uczestniczącymi w projekcie.	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kupnie	2020	2022	123 474,08	40 000,00	44 442,41	0,00	0,00	44 442,41
1.1.1.2	ERASMUS + - "Eco-education" - Edukacja ekologiczna - projekt polega na organizowaniu edukacji ekologicznej poprzez min. kontakt za pomocą platformy eTwinning i komunikatorów społecznościowych pomiędzy uczniami i nauczycielami Zespołu Szkół Specjalnych w Kolbuszowej Dolnej a szkołami z zagranicy uczestniczącymi w projekcie.	Zespół Szkół Specjalnych w Kolbuszowej Dolnej	2020	2022	141 070,00	70 000,00	66 970,00	0,00	0,00	66 970,00
1.1.1.3	ERASMUS + "Bawimy się razem" - ERASMUS + - "Bawimy się razem" to projekt polegający na na organizowaniu wyjazdów zagranicznych dla uczniów Szkoły Podstawowej w Kupnie. Erasmus+ jest programem UE na rzecz kształcenia, szkolenia, młodzieży i sportu na lata 2014-2020	Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kupnie	2019	2022	86 093,83	54 674,15	10 907,30	0,00	0,00	10 907,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 607 841,00	17 247 016,09	1 796 688,18	0,00	0,00	1 796 688,18
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia - etap I oraz budowa kontenerowej stacji dezynfekcji wody w Kolbuszowej Dolnej - - skanalizowanie wsi Werynia oraz powstanie kontenerowej stacji dezynfekcji wody w Kolbuszowej Dolnej	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2020	2022	2 797 841,00	1 482 026,09	535 125,18	0,00	0,00	535 125,18
1.1.2.2	Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PKA - Budowa parkingów, budowa dojazd(chodników) i dróg dojazdowych do przystanków kolejowych	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2017	2022	7 200 000,00	5 266 626,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.3	Ograniczenie problemów społecznych i gospodarczych w Gminie Kolbuszowa poprzez nadanie nowych funkcji lub przywrócenie funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia" - Celem jest nadanie nowych funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia w Gminie Kolbuszowa	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2019	2022	9 110 000,00	7 259 927,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.4	Poprawa jakości środowiska poprzez rozwój terenów zieleni na obszarze miasta Kolbuszowa - Celem jest poprawa jakości środowiska: 1) Skwer miejski w ramach zagospodarowania terenów wzdłuż rzeki Nili, 2) Ukształtowanie terenu i zieleni wokół budynku Domu Pobytu Dziennego Seniora w Kolbuszowej, 3) Utworzenie Parku Niepodległości przy ul. Astrowej.	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2019	2022	3 500 000,00	3 238 437,00	261 563,00	0,00	0,00	261 563,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Kolbuszowej
mgr inż. Krzysztof Aleksander Wiik

*Załącznik Nr 3 do Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2021-2030*



**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY KOLBUSZOWA NA LATA
2021-2030**

Kolbuszowa, grudzień 2020 r.

1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta i gminy Kolbuszowa na lata 2021-2030 jest dokumentem strategicznym zarządzania finansami Gminy, w kontekście określenia niezbędnego poziomu wydatków bieżących, wyznaczania potencjału inwestycyjnego oraz efektywnego wykorzystania środków bezzwrotnych pochodzących ze źródeł budżetu państwa lub z budżetu Unii Europejskiej.

W „Objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2021-2030” prezentowane są założenia do prognozy, objaśnienia przyjętych wartości zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego 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. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta i gminy Kolbuszowa obejmuje lata 2021-2030, spełniając tym samym wymóg zapisu ustawy.

Prognoza została przygotowana po analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2018-2019, oraz planowanych do zrealizowania w 2020 r. (uwzględniając realizację do grudnia 2020 r.).

Dokonano analizy wskaźników do oceny sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego określone przez Ministerstwo Finansów obrazujące określone grupy analiz tj.:

- wskaźniki budżetowe,
- wskaźniki na mieszkańca,
- wskaźniki dla zobowiązań według tytułów dłużnych.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.) zmienionego Rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 1381) w analizie zostały dołączone objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z art. 226 ust. 2a uofp.

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 2021 uwzględnia dotacje na inwestycje w związku z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych z Unii Europejskiej w kwotach planowanych wpływów określonych na podstawie harmonogramów realizacji zadań.

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) pozwalający na prognozę sytuacji budżetu gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych. W 2021 roku planuje się wsparcie budżetu kredytem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz kredyt lub pożyczkę na finansowanie wkładu własnego w realizowanych projektach dofinansowanych ze środków z Unii Europejskiej (planowany deficyt). W kolejnych latach planowane jest, co roku wykazywanie nadwyżki budżetowej, 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 rok 2021 – 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, Metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego Ministerstwa Finansów, sierpień 2020 oraz WPF w horyzoncie lat 2021-2030.

Założenia przyjęte do uchwały budżetowej na 2021 r. bazują na następujących wskaźnikach makroekonomicznych:

- wzrost gospodarczy (PKB): 4,0 %,
- inflacja (CPI): 1,8 %,
- wynagrodzenia: 3,4 %,
- stopa procentowa (WIBOR 3M): 0,2 %,

oraz danych wskaźnikowych określonych w oparciu o wartości zrealizowanych budżetów z lat 2018-2019 tj.:

- udziały w PIT: 4%,
- podatek od nieruchomości: 4%,
- marża bankowa (zaciągnięte kredyty): 0,8%

W kolejnych latach po 2021 roku założenia odnośnie inflacji (CPI) oraz wzrostu gospodarczego (PKB) przyjęto na poziomie zgodnym z Wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, aktualizacja – lipiec 2020 oraz danych zawartych w Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego - lipiec 2020 r.

Przyjęte założenia makroekonomiczne w zasadniczy sposób wpływają na wyniki prognozy finansowej. Wskaźniki realnego PKB oraz wpływają bezpośrednio na prognozowane zmiany poziomu dochodów i wydatków budżetu Gminy Kolbuszowa, a stopy procentowe WIBOR 3M na obsługę zadłużenia.

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 w powiązaniu z prognozowanym wskaźnikiem PKB.

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2021 r., przyjęty zgodnie z pismami Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia z 15 października 2019 r. nr ST3.4750.30.2020.

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).

SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2021 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia z 15 października 2019 r. nr ST3.4750.30.2020. W dłuższej perspektywie ustalono prognozowany wzrost na poziomie wzrostu PKB.

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 poziomie wzrostu PKB. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2021 i 2022 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Podkarpackiego z dnia 23 października 2019 r. nr F-I.3110.11.2020, dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Gminy Kolbuszowa w 2021 r. oraz pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 19 października 2020 r. nr DTG.3113-9/20.

POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE, w tym: podatek od nieruchomości

Pozostałe dochody bieżące stanowią różnicę dochodów bieżących budżetu i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (PIT, CIT), 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 wpływy w budżecie za rok 2020. W kolejnych latach prognozy założono, iż dochody z tego tytułu będą wzrastać na poziomie 4% PKB. Wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości będzie

wynikiem przede wszystkim wzrostu stawek podatkowych oraz wzrostu podstaw opodatkowania w związku z realizacją inwestycji na terenie Gminy Kolbuszowa.

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 roku 2021 w ramach kwoty 930.000 zł zabezpieczonej w budżecie planowana jest sprzedaż działek budowlanych mieszkaniowych oraz działek przeznaczonych do oddania w wieczyste użytkowanie nieruchomości.

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. Planuje się również zmianę planu zagospodarowania przestrzennego terenu, który zostanie przeznaczony pod mieszkalnictwo i usługi.

DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE

Pozycja ta zawiera dotacje celowe z budżetu państwa 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 2014-2020 oraz przyjętej Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Kolbuszowa na lata 2014-2020, co w konsekwencji skutkowało podpisaniem umów na dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014 - 2020, w budżecie Gminy Kolbuszowa na rok 2021 zaplanowano środki Unii Europejskiej, Budżetu Państwa – Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

- „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PKA - Budowa parkingów, budowa dojeżdż (chodników) i dróg dojazdowych do przystanków kolejowych”;
- „Rozwój odnawialnych źródeł energii w gminie Kolbuszowa i gminie Dzikowiec”;
- „Poprawa jakości środowiska poprzez rozwój terenów zieleni na obszarze miasta Kolbuszowa”;
- „Ograniczenie problemów społecznych i gospodarczych w Gminie Kolbuszowa poprzez nadanie nowych funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia”;
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia - etap I”
- „Budowa kontenerowej stacji dezynfekcji wody w Kolbuszowej Dolnej”

Uprawdopodobnione dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej zostały założone w WPF na 2021 r. – 20 247 532,80 zł.

PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI

W zakresie dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności założono w 2021 r. 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 2021 r. 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 2022-2030 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:

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 48 419 217,84 zł w 2021 r. Kolejne lata zakładają wzrost zgodnie z założeniami makroekonomicznymi.

2. Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji to kwoty:

- 2021 r. – 176 131,-
- 2022 r. – 173 158,-
- 2023 r. – 170 185,-
- 2024 r. – 161 914,-
- 2025 r. – 153 729,-
- 2026 r. – 150 960,-
- 2027 r. – 184 806,-

wynikające z uchwał poręczeniowych dotyczących zadań własnych gminy realizowanych przez spółkę komunalną.

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, (dla których limit zobowiązań został określony w treści Uchwały WPF. Dotyczy to m.in:

- dostawy mediów (prąd, woda, gaz, energia cieplna),
- odbioru ścieków,
- utrzymania czystości,
- remontów bieżących,
- 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,
- zakupu materiałów biurowych,
- zapewnienia wyżywienia w ośrodkach pomocy społecznej,
- dokumentacji związanej z opracowywaniem planu zagospodarowania przestrzennego,
- przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej,
- dowozu uczniów do szkół;

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 rok 2021 zaplanowano wydatki majątkowe między innymi na inwestycje dofinansowane ze środki Unii Europejskiej, Budżetu Państwa – Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

1. „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PKA - Budowa parkingów, budowa dojeżdż (chodników) i dróg dojazdowych do przystanków kolejowych”;
2. „Ograniczenie problemów społecznych i gospodarczych w Gminie Kolbuszowa poprzez nadanie nowych funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia”;
3. „Poprawa jakości środowiska poprzez rozwój terenów zieleni na obszarze miasta Kolbuszowa”;
4. „Rozwój odnawialnych źródeł energii w gminie Kolbuszowa i gminie Dzikowiec”;
- 5 „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia - etap I”;
6. „Budowa kontenerowej stacji dezynfekcji wody w Kolbuszowej Dolnej”.

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 roku 2021 kształtują się na poziomie 4 944 262,00 zł. W kwocie powyższej znajduje się kwota wyłączeni zgodnie z art. 243 ust. 3a w wysokości 455 702,- zł, 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. "Poprawa gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Kolbuszowa"					
L.p.	Bank/Instytucja	Kwota	Rodzaj zadania	Data udzielenia	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	595 000,00	Budowa kanalizacji sanitarnej w Kolbuszowej w obrębie ulic: Polna, Obrońców Pokoju, ul. J. Piłsudskiego, Targowa, Zielona, Prof. Żytkowskiego	2017-12-15	2024-09-30
4	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	110 000,00	Przebudowa kanalizacji ogólnospławnej w zlewni ulicy Wojska Polskiego, Matejki, Szopena, Bytnara, Obrońców Pokoju w Kolbuszowej na system kanalizacji rozdzielczej	2018-08-29	2024-12-30
5	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
6	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	487 380,00	Opracowanie i wdrożenie model hydrauliczny sieci wodociągowej	2018-09-07	2025-12-31
7	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 2021 roku założono przychody w wysokości 12 990 702,00 zł, w tym 8 000 000,00 zł, jako przychody na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz 4 990 702,00 zł, jako kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Od 2023 r. nie założono przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

2.5. Analiza wybranych wskaźników

WSKAŹNIKI BUDŻETOWE:

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

2017 r. – 95,7 %
2018 r. – 90,7 %
2019 r. – 93,6 %
2020 r. plan – 84,8%
2021 r. plan – 86,3 %

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

2017 r. -11,2 %
2018 r. – 19,2 %
2019 r.– 15,3 %
2020 r. plan – 20,0 %
2021- r. plan – 21,1 %

WSKAŹNIKI DLA ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

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

2017 r. – 27,8 %
2018 r. – 19,2 %
2019 r. –32,9 %
2020 r. plan – 27,7 %
2021- r. plan – 33 ,3%

3. Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zawarte:

1. W wydatkach bieżących – 2020-2022 – „ERASMUS + „ *Eco education – (Edukacja ekologiczna)*” –
Projekt „Eco education – (Edukacja ekologiczna)” polega na organizowaniu edukacji ekologicznej poprzez min. kontakt za pomocą platformy eTwinning i komunikatorów społecznościowych pomiędzy uczniami i nauczycielami Zespołu Szkół Specjalnych w Kolbuszowej Dolnej a szkołami z zagranicy uczestniczącymi w projekcie.
Erasmus+ jest programem UE na rzecz kształcenia, szkolenia, młodzieży i sportu na lata 2014-2020.
2. W wydatkach bieżących – 2020-2022 – „ERASMUS + „ *Nie ma życia bez wody*”
„Nie ma życia bez wody” to projekt polegający na organizowaniu edukacji ekologicznej związanej min. kontakt za pomocą platformy eTwinning i komunikatorów społecznościowych pomiędzy uczniami i nauczycielami Szkoły Podstawowej w Kupnie z szkołami z zagranicy uczestniczącymi w projekcie
Erasmus+ jest programem UE na rzecz kształcenia, szkolenia, młodzieży i sportu na lata 2014-2020.
3. W wydatkach bieżących – 2020-2022 – „ERASMUS + *"Bawimy się razem"* –
Bawimy się razem to projekt polegający na organizowaniu wyjazdów zagranicznych dla uczniów Szkoły Podstawowej w Kupnie. Erasmus+ jest programem UE na rzecz kształcenia, szkolenia, młodzieży i sportu na lata 2014-2020
4. W wydatkach majątkowych - 2017-2022 - „*Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA*”
Celem jest budowa parkingów, budowa dojeżdżalni (chodników i dróg dojazdowych do przystanków kolejowych” jak również przebudowa dworca PKP w Kolbuszowej.
Realizacja projektu odbywa się przy współfinansowaniu w ramach działania 5.2. Rozwój transportu kolejowego poza TEN-T oś priorytetowa V: Rozwój transportu kolejowego w Polsce Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.
Finansowanie wkładu własnego planowane jest w części w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych.
5. W wydatkach majątkowych - 2019-2022 – „*Ograniczenie problemów społecznych i gospodarczych w Gminie Kolbuszowa poprzez nadanie nowych funkcji lub przywrócenie funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia*”

Celem jest nadanie nowych funkcji zdegradowanym terenom i obiektom wraz z zagospodarowaniem ich otoczenia w Gminie Kolbuszowa.

Realizacja projektu odbywa się przy współfinansowaniu w ramach działania 6.3. Rewitalizacja przestrzeni regionalnej, oś priorytetowa VI Spójność Przestrzenna i Społeczna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.

Finansowanie wkładu własnego planowane jest w części w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych.

6. W wydatkach majątkowych - 2019-2022 - „Poprawa jakości środowiska poprzez rozwój terenów zieleni na obszarze miasta Kolbuszowa”

Celem jest poprawa jakości środowiska: 1) Skwer miejski w ramach zagospodarowania terenów wzdłuż rzeki Nil, 2) Ukształtowanie terenu i zieleni wokół budynku Domu Pobytu Dziennego Seniora w Kolbuszowej, 3) Utworzenie Parku Niepodległości przy ul. Astrowej. Realizacja projektu odbywa się przy współfinansowaniu w ramach działania 2.5, oś priorytetowa II Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.

Finansowanie wkładu własnego planowane jest w części w ramach Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Kolbuszowej
mgr inż. Krzysztof Aleksander Wilk