

U C H W A Ł A Nr XLI/485/21

Rady Miejskiej w Kolbuszowej

z dnia 29 grudnia 2021 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 230b, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.).

Rada Miejska w Kolbuszowej

uchwała co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolbuszowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2030, 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 5 460 316,43 zł, w tym w roku 2023:
- wydatki bieżące, ogółem do kwoty 812 048,43 zł
 - wydatki majątkowe, ogółem do kwoty 4 648 268,00 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 24 000 000,- zł:
- w 2023 roku do kwoty 12 000 000,- zł

- w 2024 roku do kwoty 12 000 000,- 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 24 000 000,- zł:

- w 2023 roku do kwoty 12 000 000,- zł
- w 2024 roku do kwoty 12 000 000,- 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 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XLI/485/21 Rady Miejskiej w Kolbuszowej
z dnia 2021-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	132 413 969,00	106 681 312,00	18 394 037,00	2 113 868,00	28 551 959,00	27 725 866,00	29 895 582,00	14 200 000,00	25 732 657,00	1 080 000,00	24 552 657,00	
2023	122 482 410,00	114 682 410,00	21 936 937,00	2 272 408,00	30 660 513,00	28 034 115,00	31 778 437,00	14 910 000,00	7 800 000,00	5 000 000,00	1 200 000,00	
2024	126 116 653,00	120 416 653,00	23 033 783,00	2 386 028,00	32 193 539,00	29 435 821,00	33 367 482,00	15 655 500,00	5 700 000,00	5 000 000,00	0,00	
2025	132 037 357,00	126 437 357,00	24 185 473,00	2 505 330,00	33 803 216,00	30 907 612,00	35 035 726,00	16 438 275,00	5 600 000,00	5 000 000,00	0,00	
2026	132 759 225,00	132 759 225,00	25 394 747,00	2 630 596,00	35 933 377,00	32 452 993,00	36 347 512,00	17 260 188,00	0,00	0,00	0,00	
2027	139 397 186,00	139 397 186,00	26 664 484,00	2 762 126,00	37 268 046,00	34 075 643,00	38 626 887,00	18 123 198,00	0,00	0,00	0,00	
2028	146 367 045,00	146 367 045,00	27 997 708,00	2 900 232,00	39 131 448,00	35 779 425,00	40 558 232,00	19 029 358,00	0,00	0,00	0,00	
2029	153 853 398,00	153 853 398,00	29 397 593,00	3 045 244,00	41 088 020,00	37 568 396,00	42 754 145,00	19 980 826,00	0,00	0,00	0,00	
2030	161 369 668,00	161 369 668,00	30 867 473,00	3 197 506,00	43 142 242,00	39 446 816,00	44 715 631,00	20 979 867,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	164 252 869,00	106 647 293,29	48 565 846,00	173 158,00	0,00	1 200 000,00	0,00	45 000,00	0,00	57 605 575,71	57 605 575,71	80 000,00
2023	122 482 410,00	107 000 000,00	49 828 167,00	170 185,00	0,00	1 200 000,00	0,00	35 000,00	0,00	15 482 410,00	15 482 410,00	0,00
2024	121 018 943,00	109 996 311,00	51 073 871,00	161 914,00	0,00	1 190 000,00	0,00	15 000,00	0,00	11 022 632,00	11 022 632,00	0,00
2025	126 876 905,90	112 746 219,00	52 350 718,00	153 729,00	0,00	1 100 000,00	0,00	9 000,00	0,00	14 130 686,90	14 130 686,90	0,00
2026	125 860 891,00	115 564 875,00	53 659 486,00	150 960,00	0,00	990 000,00	0,00	6 000,00	0,00	10 296 016,00	10 296 016,00	0,00
2027	131 541 342,00	118 453 997,00	55 000 973,00	184 806,00	0,00	850 000,00	0,00	5 000,00	0,00	13 087 345,00	13 087 345,00	0,00
2028	135 512 968,44	121 415 346,00	56 375 997,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	5 000,00	0,00	14 097 622,44	14 097 622,44	0,00
2029	143 218 398,00	127 486 114,00	57 785 397,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	15 732 284,00	15 732 284,00	0,00
2030	148 441 450,87	130 673 267,00	59 230 032,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	17 768 183,87	17 768 183,87	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-31 838 900,00	0,00	37 206 861,83	20 591 191,13	15 223 229,30	16 615 670,70	16 615 670,70	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	5 162 062,00	5 162 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 097 710,00	5 097 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 160 451,10	5 160 451,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 898 334,00	6 898 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 855 844,00	7 855 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	10 854 076,56	10 854 076,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	10 635 000,00	10 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	12 928 217,13	12 928 217,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 367 961,83	5 367 961,83	455 702,00	0,00	455 702,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 162 062,00	5 162 062,00	590 702,00	0,00	590 702,00
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 160 451,10	5 160 451,10	412 377,00	0,00	412 377,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 898 334,00	6 898 334,00	198 334,00	0,00	198 334,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 855 844,00	7 855 844,00	198 334,00	0,00	198 334,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	10 854 076,56	10 854 076,56	99 165,56	0,00	99 165,56
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	10 635 000,00	10 635 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	12 928 217,13	12 928 217,13	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 429 632,79	0,00	34 018,71	16 649 689,41
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	59 429 632,79	0,00	7 682 410,00	7 682 410,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	54 331 922,79	0,00	10 420 342,00	10 420 342,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	49 171 471,69	0,00	13 691 138,00	13 691 138,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 273 137,69	0,00	17 194 350,00	17 194 350,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	34 417 293,69	0,00	20 943 189,00	20 943 189,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 563 217,13	0,00	24 951 699,00	24 951 699,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 928 217,13	0,00	26 367 284,00	26 367 284,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	30 696 401,00	30 696 401,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	7,90%	1,51%	2,88%	11,42%	11,42%	TAK	TAK
2023	6,82%	11,19%	16,96%	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2024	6,06%	12,76%	18,26%	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2025	6,27%	15,48%	x	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2026	7,81%	18,13%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2027	8,25%	20,69%	x	10,79%	10,79%	TAK	TAK
2028	10,34%	23,19%	x	11,90%	11,90%	TAK	TAK
2029	9,58%	23,10%	x	14,71%	14,71%	TAK	TAK
2030	10,82%	25,39%	x	17,79%	17,79%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 198 081,00	1 198 081,00	996 481,00	13 865 157,00	13 865 157,00	13 865 157,00	1 154 555,32	1 154 555,32	1 096 805,32
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	812 048,43	812 048,43	812 048,43
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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	12 231 463,00	12 231 463,00	8 496 192,00	20 157 576,80	1 074 210,80	19 083 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 460 316,43	812 048,43	4 648 268,00	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
2025	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
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	5 367 961,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	5 142 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	5 067 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	4 860 451,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	4 898 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 855 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 854 076,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	4 524 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* 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. Automatem 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XLI/485/21 Rady Miejskiej w Kolbuszowej
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 956 794,80	20 157 576,80	5 460 316,43	0,00	0,00	5 460 316,43
1.a	- wydatki bieżące				1 956 794,80	1 074 210,80	812 048,43	0,00	0,00	812 048,43
1.b	- wydatki majątkowe				24 000 000,00	19 083 366,00	4 648 268,00	0,00	0,00	4 648 268,00
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:				1 956 794,80	1 074 210,80	812 048,43	0,00	0,00	812 048,43
1.1.1	- wydatki bieżące				1 956 794,80	1 074 210,80	812 048,43	0,00	0,00	812 048,43
1.1.1.1	Dzienny Dom Pobytu Seniora - Zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług opiekuńczych dla osób starszych	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2021	2023	1 815 724,80	1 054 210,80	761 514,00	0,00	0,00	761 514,00
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	2023	141 070,00	20 000,00	50 534,43	0,00	0,00	50 534,43
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-privatnego, 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				24 000 000,00	19 083 366,00	4 648 268,00	0,00	0,00	4 648 268,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 000 000,00	19 083 366,00	4 648 268,00	0,00	0,00	4 648 268,00
1.3.2.1	Rozbudowa oraz modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Kolbuszowej Dolnej - Rozbudowa oraz modernizacja istniejącej o zbyt małej przepustowości oczyszczalni ścieków	Urząd Miejski w Kolbuszowej	2021	2023	24 000 000,00	19 083 366,00	4 648 268,00	0,00	0,00	4 648 268,00

*Załącznik Nr 3 do Uchwały w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolbuszowa*



OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOLBUSZOWA

Kolbuszowa, 29 grudzień 2021 r.

1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta i gminy Kolbuszowa na lata 2022-2030 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 2022-2030” 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 2021 r. poz. 305 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 2022-2030, spełniając tym samym wymóg zapisu ustawy.

Prognoza została przygotowana po analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2019-2020, oraz planowanych do zrealizowania w 2021 r. (uwzględniając realizację do grudnia 2021 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 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83) 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 fizyczny
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawny
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 odsetki 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, tym:
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Prognoza na rok 2022 uwzględnia dotacje na inwestycje w związku z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych z Unii Europejskiej oraz ze środków rządowych 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 2022 roku planuje się wsparcie budżetu kredytem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz kredyt lub pożyczkę na finansowanie wkładu własnego w realizowanych projektach rządowych oraz dofinansowanych ze

środków z Unii Europejskiej (planowany deficyt). W roku 2023 planowany jest kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek natomiast w kolejnych latach planowane jest, co roku wykazywanie nadwyżki budżetowej, która w założeniach zabezpieczy planowane rozchody budżetowe.

2. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

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 2022 – 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 2022-2030.

Założenia przyjęte do uchwały budżetowej na 2022 r. bazują na następujących wskaźnikach makroekonomicznych:

- wzrost gospodarczy (PKB): 4,6 %,
- inflacja (CPI): 3,3 %,
- wynagrodzenia: 6,7 %,
- stopa procentowa (WIBOR 3M): 1,25 %,

oraz danych wskaźnikowych określonych w oparciu o wartości zrealizowanych budżetów z lat 2019-2020 tj.:

- udziały w PIT: 5%,
- podatek od nieruchomości: 5 %,
- marża bankowa (zaciągnięte kredyty): 0,75%

W 2023r. przyjęto wzrost dochodów bieżących o wskaźnik PKB ok. 7,5% (w ujęciu nominalnym)

w oparciu o dane z projektu ustawy budżetowej na 2022 r. przyjętej przez Radę Ministrów (sierpień 2021r.). Wydatki ostrożnościowo zwiększono o niespełna 0,5mln zł r/r. Do obsługi długu przyjęto wskaźnik 2,00% stanowiący sumę WIBOR 1,25% oraz marżę banku 0,75%.

W kolejnych latach od 2024r. przyjęto założenia, co do wzrostu dochodów bieżących o ok. 5,0% w zbliżeniu do ścieżki centralnej PKB określonej w projekcji NBP (lipiec 2021r.) oraz wzrost wydatków bieżących o ok. 2,5% w korespondencji do celu inflacyjnego NBP. Do obsługi długu przyjęto wskaźnik 2,00% stanowiący sumę WIBOR 1,25% oraz marżę banku 0,75%.

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 2022 r., przyjęty zgodnie z pismami Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia z 15 października 2021 r. nr ST3.4750.31.2021.

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 2022 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia z 15 października 2021 r. nr ST3.4750.31.2021. 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 2022 i 2023 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Podkarpackiego z dnia 21 października 2021 r. nr F-I.3110.13.2021, dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Gminy Kolbuszowa w 2022 r. oraz pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 20 października 2021 r. nr DTG.3113-10/21.

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 2021. W kolejnych latach prognozy założono, iż dochody z tego tytułu będą wzrastać na poziomie 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 2022 w ramach kwoty 1 080.000 zł 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, min. 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 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 2022 zaplanowano środki Unii Europejskiej, Budżetu Państwa – Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego Funduszu Polski Ład 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”
- „Rozbudowa oraz modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Kolbuszowej Dolnej – etap I, tym: Zadanie nr 1: Rozbudowa oraz modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Kolbuszowej Dolnej – etap I – rozbudowa o nowy ciąg technologiczny”
- „Rozbudowa oraz modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w miejscowości Kolbuszowa Dolna – Etap I - Zadanie nr 2: Rozbudowa oraz modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Kolbuszowej Dolnej – etap I - modernizacja obiektów na istniejącym ciągu technologicznym”
- „Dzienny Dom Pobytu Seniora”
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia, we wsi Kolbuszowa Górna oraz w mieście Kolbuszowa przy ul. Ks L. Ruczki” – Polski Ład

Uprawdopodobnione dotacje na inwestycje ze środków Unii Europejskiej zostały założone w WPF na 2022 r. – 24 552 657,00 zł.

PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI

W zakresie dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności założono w 2022 r. wpływy na poziomie 100 000, zł.

3. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2022 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.

Dodatkowo zmiana ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U.2021.1927z dnia 2021.10.25) w roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach

publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773 i 1927), dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 uat. 2pkt 6

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 48 565 846,00 zł w 2022 r. Kolejne lata zakładają wzrost zgodnie z założeniami makroekonomicznymi.

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

- 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, licencji
- 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;
- 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 rok 2022 zaplanowano wydatki majątkowe między innymi na inwestycje dofinansowane ze środków Unii Europejskiej, Budżetu Państwa – Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego funduszu Polski Ład oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

1. „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PKA - Budowa parkingów, budowa dojazdów (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. „Rozbudowa oraz modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w miejscowości Kolbuszowa Dolna”
7. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia, we wsi Kolbuszowa Górna oraz w mieście Kolbuszowa przy ul. Ks L. Ruczki” – Polski Ład

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 2022 kształtują się na poziomie 5 367 961 ,83 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-
2	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	287 000,00	Przebudowa kanalizacji sanitarnej w Kolbuszowej Górnej - etap II	2017-11-15	2028-
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-
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-
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-
6	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	487 380,00	Opracowanie i wdrożenie model hydrauliczny sieci wodociągowej	2018-09-07	2025-
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-

W 2023 planuje się kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 5 162 062 zł.

Od 2024 r. nie założono przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

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. – 82,4%

2021 r. plan – 82,7 %

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

2017 r. -11,2 %

2018 r. – 19,2 %

2019 r.– 15,3 %

2020 r. plan – 10,9 %

2021- r. plan – 32,2 %

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.– 26,2 %

2021- r. plan – 30,0%

3. **Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej**

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zawarte:

1. W wydatkach bieżących – 2020-2023 – „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 majątkowych - 2021-2023 - „*Rozbudowa oraz modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków w Kolbuszowej Dolnej*” –

Celem jest rozbudowa oraz modernizacja istniejącej o zbyt małej przepustowości oczyszczalni ścieków w Kolbuszowej Dolnej do przepustowości 5500m³/d. Zakres: przebudowa istniejących budynków, wykonanie drugiego ciągu technologicznego zagospodarowanie terenu i wykonanie dróg.

Remont 40-letnich zbiorników o poj. 2 x 2000 m³. Zakres: reprofilacja i remont wewnętrznej powierzchni, izolacja zewnętrzna, ocieplenie stropów, wymiana rur i armatury, automatyki kontrolno-pomiarowej oraz montaż zestawów do dezynfekcji wody.

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

