

ZARZĄDZENIE NR 181/2023
BURMISTRZA KOŁACZYC
z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczyce na lata 2024-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczyce na lata 2024– 2035 wraz z załącznikami.
2. Projekt uchwały wraz z wykazem przedsięwzięć i objaśnieniami, przedkłada się Radzie Miejskiej w Kołaczycach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UCHWAŁA NR/...../20.....
RADY MIEJSKIEJ W KOŁACZYCACH
z dnia 20.... r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczyce na lata 2024-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska w Kołaczycach uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołaczyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024-2035, 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. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaczyce przedstawia **załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Kołaczyc do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały do kwoty **1 110 537,00 zł** w tym:

- 1) w 2025 r. do kwoty 511 679,00zł
- 2) w 2026 r. do kwoty 141 454,00 zł
- 3) w 2027 r. do kwoty 146 847,00 zł
- 4) w 2028 r. do kwoty 152 582,00 zł
- 5) w 2029 r. do kwoty 157 975,00 zł

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Kołaczyc 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:

1) zawieranych na **czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do

- takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - d) usługi dystrybucji energii elektrycznej,
- 2) zawieranych na **czas określony** do kwoty 6 000 000,00 zł.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Kołaczyc do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kołaczyc 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:

- 1) zawieranych na **czas nieokreślony** w zakresie:
- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - d) usługi dystrybucji energii elektrycznej,
- 2) zawieranych na **czas określony** do kwoty 500 000,00 zł.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Kołaczyc 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 upoważnianie 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. Traci moc uchwała Nr LXII/381/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. Rady Miejskiej w Kołaczycach w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczyc na lata 2023-2035.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku.

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
zarządzenia nr ZARZĄDZENIE NR 181/2023 BURMISTRZA KOŁACZYC
z dnia 2023-11-14

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2024	58 923 528,00	48 109 917,00	5 053 146,00	94 625,00	23 247 827,00	10 160 984,10	9 553 334,90	2 867 680,00	10 813 611,00	84 004,00	10 729 607,00	
2025	51 819 352,00	50 161 352,00	5 120 704,00	98 692,00	23 982 811,00	10 181 000,00	10 778 145,00	2 913 067,00	1 658 000,00	80 000,00	1 578 000,00	
2026	51 983 693,00	50 418 693,00	5 145 721,00	99 578,00	24 050 381,00	10 250 000,00	10 873 013,00	2 914 198,00	1 565 000,00	75 000,00	1 490 000,00	
2027	52 323 254,00	50 748 254,00	5 190 178,00	99 978,00	24 238 616,00	10 230 000,00	10 989 482,00	2 931 669,00	1 575 000,00	65 000,00	1 510 000,00	
2028	52 595 302,00	50 915 302,00	5 220 000,00	100 000,00	24 350 302,00	10 245 000,00	11 000 000,00	2 932 401,00	1 680 000,00	80 000,00	1 600 000,00	
2029	52 762 141,00	51 012 141,00	5 260 431,00	105 000,00	24 356 352,00	10 280 000,00	11 010 358,00	2 949 305,00	1 750 000,00	50 000,00	1 700 000,00	
2030	53 463 115,00	51 763 115,00	5 294 626,00	110 500,00	24 775 512,00	10 500 000,00	11 082 477,00	2 966 841,00	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00	
2031	53 744 621,00	51 994 621,00	5 309 973,00	111 000,00	24 878 648,00	10 600 000,00	11 095 000,00	2 984 526,00	1 750 000,00	60 000,00	1 690 000,00	
2032	53 964 058,00	52 264 058,00	5 455 772,00	111 500,00	24 935 786,00	10 661 000,00	11 100 000,00	3 002 378,00	1 700 000,00	50 000,00	1 650 000,00	
2033	54 619 303,00	52 869 303,00	5 478 030,00	112 000,00	25 300 273,00	10 869 000,00	11 110 000,00	3 020 315,00	1 750 000,00	55 000,00	1 695 000,00	
2034	54 668 329,00	52 908 329,00	5 494 810,00	112 500,00	25 105 019,00	11 076 000,00	11 120 000,00	3 035 854,00	1 760 000,00	50 000,00	1 710 000,00	
2035	54 692 060,00	53 142 060,00	5 444 720,00	113 000,00	25 259 340,00	11 200 000,00	11 125 000,00	3 054 214,00	1 550 000,00	50 000,00	1 500 000,00	

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
2024	63 830 628,00	48 022 665,00	18 898 688,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	15 807 963,00	15 807 963,00	0,00
2025	50 151 532,00	48 136 410,00	18 982 124,00	0,00	0,00	666 000,00	0,00	0,00	0,00	2 015 122,00	2 015 122,00	0,00
2026	50 469 645,00	48 147 035,00	19 021 945,00	0,00	0,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00	2 322 610,00	2 322 610,00	0,00
2027	51 394 714,00	48 517 983,00	19 163 164,00	0,00	0,00	459 000,00	0,00	0,00	0,00	2 876 731,00	2 876 731,00	0,00
2028	51 729 286,00	48 966 372,00	19 305 796,00	0,00	0,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	2 762 914,00	2 762 914,00	0,00
2029	51 896 125,00	49 182 372,00	19 449 854,00	0,00	0,00	333 000,00	0,00	0,00	0,00	2 713 753,00	2 713 753,00	0,00
2030	52 597 099,00	49 387 428,00	19 551 703,00	0,00	0,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00	3 209 671,00	3 209 671,00	0,00
2031	52 878 605,00	49 645 851,00	19 654 265,00	0,00	0,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00	3 232 754,00	3 232 754,00	0,00
2032	53 098 010,00	49 818 244,00	19 757 545,00	0,00	0,00	144 000,00	0,00	0,00	0,00	3 279 766,00	3 279 766,00	0,00
2033	54 003 283,00	50 156 552,00	19 867 945,21	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	3 846 731,00	3 846 731,00	0,00
2034	54 052 309,00	50 285 440,00	19 972 020,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	3 766 869,00	3 766 869,00	0,00
2035	54 368 272,00	50 597 184,00	20 121 740,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	3 771 088,00	3 771 088,00	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)}	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
2024	-4 907 100,00	0,00	6 545 040,00	2 000 000,00	362 060,00	1 063 586,00	1 063 586,00	3 481 454,00	3 481 454,00
2025	1 667 820,00	1 667 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 514 048,00	1 514 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	928 540,00	928 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	866 016,00	866 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	866 016,00	866 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	866 016,00	866 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	866 016,00	866 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	866 048,00	866 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	616 020,00	616 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	616 020,00	616 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	323 788,00	323 788,00	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	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 637 940,00	1 637 940,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667 820,00	1 667 820,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 514 048,00	1 514 048,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	928 540,00	928 540,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	866 016,00	866 016,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	866 016,00	866 016,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	866 016,00	866 016,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	866 016,00	866 016,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	866 048,00	866 048,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	616 020,00	616 020,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	616 020,00	616 020,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	323 788,00	323 788,00	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	
	łącznie 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 996 348,00	0,00	87 252,00	4 632 292,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 328 528,00	0,00	2 024 942,00	2 024 942,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 814 480,00	0,00	2 271 658,00	2 271 658,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 885 940,00	0,00	2 230 271,00	2 230 271,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 019 924,00	0,00	1 948 930,00	1 948 930,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 153 908,00	0,00	1 829 769,00	1 829 769,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 287 892,00	0,00	2 375 687,00	2 375 687,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 421 876,00	0,00	2 348 770,00	2 348 770,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 555 828,00	0,00	2 445 814,00	2 445 814,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	939 808,00	0,00	2 712 751,00	2 712 751,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	323 788,00	0,00	2 622 889,00	2 622 889,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 544 876,00	2 544 876,00

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
2024	6,06%	1,99%	2,21%	14,93%	14,93%	TAK	TAK
2025	5,84%	6,75%	x	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2026	5,14%	7,05%	x	11,32%	11,32%	TAK	TAK
2027	3,42%	6,66%	x	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2028	3,10%	5,78%	x	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2029	2,94%	5,33%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2030	2,76%	6,41%	x	5,76%	5,76%	TAK	TAK
2031	2,60%	6,18%	x	5,71%	5,71%	TAK	TAK
2032	2,43%	6,23%	x	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2033	1,69%	6,68%	x	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2034	1,58%	6,38%	x	6,18%	6,18%	TAK	TAK
2035	0,80%	6,10%	x	6,14%	6,14%	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
2024	137 235,10	137 235,10	86 674,80	1 152 277,00	1 152 277,00	1 152 277,00	144 458,00	144 458,00	86 674,80
2025	132 185,80	132 185,80	83 485,80	0,00	0,00	0,00	139 143,00	139 143,00	83 485,80
2026	134 381,30	134 381,30	84 872,40	0,00	0,00	0,00	141 454,00	141 454,00	84 872,40
2027	139 504,65	139 504,65	88 108,20	0,00	0,00	0,00	146 847,00	146 847,00	88 108,20
2028	144 952,90	144 952,90	91 549,20	0,00	0,00	0,00	152 582,00	152 582,00	91 549,20
2029	150 076,25	150 076,25	94 785,00	0,00	0,00	0,00	157 975,00	157 975,00	94 785,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2024	1 613 284,01	1 613 284,01	1 000 357,00	605 092,00	144 458,00	460 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	511 679,00	139 143,00	372 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	141 454,00	141 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	146 847,00	146 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	152 582,00	152 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	157 975,00	157 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	
2024	1 637 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 417 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 264 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	678 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	616 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	616 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	616 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	616 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	616 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	616 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	616 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	323 788,00	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 wyliczeniu 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. Automatyczne 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
zarządzenia nr ZARZĄDZENIE NR 181/2023 BURMISTRZA KOŁACZYC
z dnia 2023-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 721 629,00	605 092,00	511 679,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00
1.a	- wydatki bieżące				882 459,00	144 458,00	139 143,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00
1.b	- wydatki majątkowe				839 170,00	460 634,00	372 536,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				882 459,00	144 458,00	139 143,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00
1.1.1	- wydatki bieżące				882 459,00	144 458,00	139 143,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00
1.1.1.1	LIFE IP – Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: „Podkarpackie - żyj i oddychaj” - wsparcie wdrażania programu ochrony powietrza na szczeblu lokalnym	KOŁACZYCE	2024	2029	882 459,00	144 458,00	139 143,00	141 454,00	146 847,00	152 582,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				839 170,00	460 634,00	372 536,00	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				839 170,00	460 634,00	372 536,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej przebudowy i rozbudowy mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków do przepustowości 996 m3/d i RLM = 9510 w Kołaczycach - zwiększenie ilości przyjmowanych ścieków surowych oraz poprawa istniejącego stanu technicznego oczyszczalni	URZĄD MIEJSKI W KOŁACZYCACH	2024	2025	343 170,00	68 634,00	274 536,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Kompleksowe prace renowacyjno - konserwatorskie zabytkowej kaplicy cmentarnej Hrabiego Prospera Zborowskiego w Bieżdziej - odnowa i przywrócenie pierwotnego wyglądu kaplicy oraz zabezpieczenie i zahamowanie procesów dalszej destrukcji	URZĄD MIEJSKI W KOŁACZYCACH	2023	2025	496 000,00	392 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	157 975,00	1 372 459,00
1.a	157 975,00	882 459,00
1.b	0,00	490 000,00
1.1	157 975,00	882 459,00
1.1.1	157 975,00	882 459,00
1.1.1.1	157 975,00	882 459,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	490 000,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	490 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	490 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr /..... /20...
Rady Miejskiej w Kołaczycach z dnia 20..... r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaczyce na lata 2024-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołaczyce obejmuje lata 2024 – 2035, co wynika z zaplanowanej kwoty długu i okresu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Została opracowana w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych przedstawionych przez Ministra Finansów oraz o projekt budżetu na 2024 r. Przedstawione dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB), kształtowania się dynamiki przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Relacje między projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2024 rok, a projektem budżetu na 2024 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz wielkości długu gminy.

Prognoza na lata następne została zaplanowana w oparciu o szczegółową analizę wykonania w latach poprzednich, dane prognostyczne wynikające z podpisanych umów oraz przewidywane zmiany poszczególnych źródeł dochodów oraz wydatków w latach 2025-2035. Prognozowane dochody i wydatki opracowane zostały na okres, na który planuje się zaciągnąć i spłacić zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa jednak ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości prognozy w odniesieniu do tych faktycznie uzyskanych gdyż w tak długim okresie czasowym wielkości makroekonomiczne, maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych, a przede wszystkim dotacje z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych lub

dofinansowanie zadań własnych, dotacje na inwestycje są niemożliwe do precyzyjnego określenia. Dlatego w latach następnych WPF będzie ulegać zmianie w tym zakresie.

Dochody i wydatki bieżące

- 1) dochody bieżące na rok 2024 przyjęto w wielkościach wynikających z projektu budżetu,
- 2) dochody bieżące w latach 2025-2035 prognozowano poprzez przeliczenie o wskaźnik od 0,1% do 3,3% ,
- 3) wydatki bieżące na rok 2024 przyjęto w wielkościach wynikających z projektu budżetu,
- 4) wydatki bieżące na lata 2025-2035 prognozowano poprzez przeliczenie o wskaźnik od 0,2% do 1,3 %, z uwzględnieniem korekty na wydatki występujące jednorazowo z uwzględnieniem projektu ujętego w Wykazie Przedsięwzięć do WPF.

W ramach wydatków bieżących wykazano wydatki na obsługę długu gminy, kwoty planowane na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Dochody i wydatki majątkowe

- 1) Dochody majątkowe planowane na rok 2024 wynikają z projektu budżetu i są to:
 - a) dotacje celowe i środki w kwocie 10 729 607,00 zł tj.:
 - środki z budżetu unii europejskiej 1 152 277,00 zł , w tym:
 - na realizację projektu „Przebudowa drogi gminnej Nr 113401R Kołaczyce - Granice - Sowina - Rzym - Folwark w km 4+664 - 5+500” w kwocie 1 000 357,00 zł,
 - na realizację projektu „Budowa infrastruktury rekreacyjnej przy

przedszkolu w Kołaczycach” w kwocie 151 920,00 zł,

- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie inwestycji: „Uporządkowanie oraz integracja sieci dróg gminnych w Gminie Kołaczyce poprzez ich przebudowę i modernizację” w kwocie 7 505 000,00 zł,
- środki finansowe z KPO na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń szkoły podstawowej w Krajowicach z przeznaczeniem na żłobek” w kwocie 717 240,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń szkoły podstawowej w Krajowicach z przeznaczeniem na żłobek” w kwocie 96 770,00 zł
- środki otrzymane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 1 258 320,00 zł, w tym:
 - na dofinansowanie zadania „Kompleksowe prace renowacyjno - konserwatorskie zabytkowej kaplicy cmentarnej Hrabiego Prospera Zborowskiego w Bieździedzy” w kwocie 382 200,00 zł,
 - na dofinansowanie zadania „Kompleksowe prace renowacyjno - konserwatorskie zabytkowej kapliczki z XIX w. położonej na dz. nr ewid. 891/7 w Bieździadce” w kwocie 146 020,00 zł
 - na dofinansowanie zadania „Kompleksowe prace renowacyjno -

konserwatorskie zabytkowej kapliczki Św. Jana Nepomucena położonej na dz. nr ewid. 355 w Nawsiu Kołaczyckim” w kwocie 146 020,00 zł

- na dofinansowanie zadania „Kompleksowe prace renowacyjno - konserwatorskie na zabytkowym Cmentarzu z I Wojny Światowej Nr 41 w Bieździadce” w kwocie 146 020,00 zł

- na dofinansowanie zadania „Kompleksowe prace renowacyjno – konserwatorskie zabytkowej kapliczki Matki Bożej położonej na dz. nr ewid. 1268 w Sowinie” w kwocie 146 020,00 zł

- na dofinansowanie zadania „Kompleksowe prace renowacyjno - konserwatorskie zabytkowej kapliczki Jezusa Frasobliwego położonej na dz. nr ewid. 546 w Kołaczycach” w kwocie 146 020,00 zł

- na dofinansowanie zadania „Kompleksowe prace renowacyjno - konserwatorskie zabytkowej kapliczki św. Anny położonej na dz. nr ewid. 632/1 w Kołaczycach” w kwocie 146 020,00 zł

b) sprzedaż drewna z lasu stanowiącego własność komunalną w kwocie 30 000,00 zł,

c) sprzedaż działek w kwocie 54 004,00 zł, w tym:

- sprzedaż działki nr 259 w Kołaczycach w kwocie 54 004,00 zł,

Dochody majątkowe w latach 2025 - 2035, to dochody ze sprzedaży składników majątkowych (drewno z lasu stanowiącego własność gminy), sprzedaż działek gruntowych raz dotacje na zadania inwestycyjne (gmina złożyła już wnioski na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i planuje pozyskać nadal dotacje na projekty które są w opracowaniu).

2) Wydatki majątkowe roku 2024 są zgodne z projektem budżetu gminy.

3) Wysokość wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy założono na

podstawie możliwości finansowych gminy z uwzględnieniem zadań ujętych w Wykazie Przedsięwzięć do WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Wysokość wydatków w latach 2025 - 2035 stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania, przy założeniu, że będzie możliwość uzyskania dofinansowania. Udział środków własnych przy aplikowaniu o środki gmina ma zapewniony.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaczyce została zachowana zasada wynikająca z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano z uwzględnieniem aktualnego harmonogramu spłat poszczególnych kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz od planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2024 roku. Wysokość stóp procentowych przyjęto na poziomie roku bieżącego z uwzględnieniem marży bankowej wynikającej z zawartych umów oraz prognozowanej stawki WIBOR na lata następne.

Kwota długu w WPF obejmuje zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów. Wyliczona jest jako zadłużenie z roku poprzedniego, powiększone o nowe zadłużenie z danego roku, oraz pomniejszone o dokonane spłaty zadłużenia w danym roku. Poziom zadłużenia gminy w kolejnych latach kształtować się będzie następująco:

na koniec roku	kwota długu /w zł/
2024	9 996 348,00
2025	8 328 528,00
2026	6 814 480,00
2027	5 885 940,00
2028	5 019 924,00
2029	4 153 908,00
2030	3 287 892,00
2031	2 421 876,00
2032	1 555 828,00
2033	939 808,00
2034	323 788,00
2035	0,00

Wynik budżetu w latach 2024-2035

Na rok 2024 planowany jest deficyt budżetu w kwocie 4 907 100,00 zł, który zostanie pokryty: przychodami z zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 362 060,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 481 454,00 zł oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 063 586,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej planuje się budżety lat 2025 - 2035 będą zamykały się nadwyżką budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę zadłużenia co pozwoli na jego redukcję. Prognozowane kwoty nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach prognozy:

rok	nadwyżka budżetowa /w zł/
2025	1 667 820,00
2026	1 514 048,00
2027	928 540,00
2028	866 016,00
2029	866 016,00
2030	866 016,00
2031	866 016,00
2032	866 048,00
2033	616 020,00
2034	616 020,00
2035	323 788,00

Przychody budżetu w poszczególnych latach prognozy

Planowane przychody w latach 2024-2035:

rok	wysokość kredytów i pożyczek /w zł/	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych/w zł/	wolne środki /w zł/	razem przychody /w zł/
2024	2 000 000,00	1 063 586,00	3 481 454,00	6 545 040,00

Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2024 roku w kwocie 2 000 000,00 zł będzie

przeznaczony na sfinansowanie deficytu budżetu w kwocie 362 060,00 zł oraz spłatę zadłużenia w kwocie 1 637 940,00 zł. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych to przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 063 586,00 zł (środki otrzymane w 2023 r. z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn. „Remont drogi gminnej Nr 113401R Kołaczyce - Granice - Sowina - Rzym - Folwark w km od 5+520 do 6+421”) będzie przeznaczona na sfinansowanie deficytu w kwocie 1 063 586,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 481 454,00 zł (środki otrzymane w 2021 r. na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę) z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu w kwocie 3 481 454,00 zł.

Rozchody budżetu w poszczególnych latach prognozy

Rok	Spłata rat kapitałowych od planowanego zadłużenia na koniec 2023 roku /w zł/	Spłata planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2024 /w zł/	Ogółem spłata kredytów w latach 2024-2035 /w zł/
2024	1 637 940,00	0,00	1 637 940,00
2025	1 417 824,00	249 996,00	1 667 820,00
2026	1 264 052,00	249 996,00	1 514 048,00
2027	678 544,00	249 996,00	928 540,00
2028	616 020,00	249 996,00	866 016,00
2029	616 020,00	249 996,00	866 016,00
2030	616 020,00	249 996,00	866 016,00
2031	616 020,00	249 996,00	866 016,00
2032	616 020,00	250 028,00	866 048,00
2033	616 020,00	0,00	616 020,00
2034	616 020,00	0,00	616 020,00
2035	323 788,00	0,00	323 788,00
razem	9 634 288,00	2 000 000,00	11 634 288,00

Planowana w poszczególnych latach WPF spłata zadłużenia wraz z ustawy kosztami obsługi oraz poziom długu gminy w poszczególnych latach prognozy nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych.

W WPF nie planuje się udzielanie gwarancji i poręczeń oraz emitowanie papierów wartościowych przez gminę.

Wskaźniki i relacje

Na rok 2024 i w lata następne relacja wynikająca z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych została spełniona.

Wskaźnik maksymalnej obsługi zadłużenia na lata 2022 – 2025 został wyliczony według średniej 7- letniej.

Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczyce na lata 2024 - 2035 sporządzony został do roku 2029.

W załączniku przedsięwzięć planowanych do realizacji wykazano następujące pozycje:

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

1.1.1 - wydatki bieżące

poz. 1.1.1.1 zadanie: „LIFE IP – Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: „Podkarpackie - żyj i oddychaj””

- zadanie realizowane w latach 2024-2029

- łączne nakłady finansowe wynoszą 882 459,00 zł

- limit wydatków: w 2024 roku w kwocie 144 458,00 zł, w 2025 roku w kwocie 139 143,00 zł, w 2026 roku w kwocie 141 454,00 zł, w 2027 roku w kwocie 146 847,00 zł, w 2028 roku w kwocie 152 582,00 zł, w 2029 roku w kwocie 157 975,00 zł

- limit zobowiązań to kwota 882 459,00 zł

Program ma na celu utworzenie skoordynowanego systemu wsparcia lokalnych samorządów oraz wzmocnienie zasobów kadrowych władz lokalnych w zakresie wdrożenia podkarpackich programów ochrony powietrza (wsparcie wdrażania programu ochrony powietrza na szczeblu lokalnym).

Projekt dofinansowany ze środków Unii Europejskiej (60%) i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (35%).

1.3 „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe”

1.3.2 - wydatki majątkowe

poz. 1.3.2.1 zadanie: „Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej przebudowy i rozbudowy mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków do przepustowości 996 m³/d i RLM = 9510 w Kołaczycach”

- zadanie realizowane w latach 2024-2025
- łączne nakłady finansowe wynoszą 343 170,00 zł
- limit wydatków: w 2024 roku w kwocie 68 634,00 zł, w 2025 roku w kwocie 274 536,00 zł
- limit zobowiązań to kwota 0,00 zł

Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie ilości przyjmowanych ścieków surowych oraz poprawa istniejącego stanu technicznego oczyszczalni.

poz. 1.3.2.2 zadanie: „Kompleksowe prace renowacyjno - konserwatorskie zabytkowej kaplicy cmentarnej Hrabiego Prospera Zborowskiego w Bieździedzy”

- zadanie realizowane w latach 2023-2025
- wprowadzono łączne nakłady finansowe w kwocie 496 000,00 zł
- limit wydatków: w 2024 r. w kwocie 392 000,00 zł, w 2025 r. w kwocie 98 000,00 zł
- limit zobowiązań to kwota 490 000,00 zł

Celem przedsięwzięcia jest odnowa i przywrócenie pierwotnego wyglądu kapicy oraz zabezpieczenie i zahamowanie procesów dalszej destrukcji.

Gmina Kołaczyce otrzymała wstępną promesę na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/5630/PolskiLad w wysokości 480 200,00 zł.

Gmina Kołaczyce w latach 2024 – 2035 nie przewiduje realizacji projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.