

ZARZĄDZENIE NR 189/2024
BURMISTRZA KOŁACZYC
z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczyce na lata 2025-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczyce na lata 2025– 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 2025-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Miejska w Kołaczycach uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołaczyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2035, 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 **598 814,00 zł** w tym:

- 1) w 2026 r. do kwoty 141 480,00 zł
- 2) w 2027 r. do kwoty 146 877,00 zł
- 3) w 2028 r. do kwoty 152 588,00 zł
- 4) w 2029 r. do kwoty 157 869,00 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 LXXVII/467/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. Rady Miejskiej w Kołaczycach w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczyc na lata 2024-2035.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 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 189/2024 BURMISTRZA KOŁACZYC
z dnia 2024-11-14

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	
2025	62 816 942,00	56 673 596,00	19 553 852,66	64 238,37	17 449 380,97	9 803 780,38	9 802 343,62	3 079 102,00	6 143 346,00	50 000,06	6 093 345,94	
2026	60 400 693,00	57 835 693,00	19 745 721,00	66 578,00	17 800 381,00	10 250 000,00	9 973 013,00	3 090 102,00	2 565 000,00	75 000,00	2 490 000,00	
2027	60 993 254,00	58 418 254,00	19 890 178,00	69 978,00	18 138 616,00	10 230 000,00	10 089 482,00	3 102 462,00	2 575 000,00	65 000,00	2 510 000,00	
2028	61 265 302,00	58 585 302,00	19 920 000,00	70 000,00	18 250 302,00	10 245 000,00	10 100 000,00	3 114 872,00	2 680 000,00	80 000,00	2 600 000,00	
2029	61 632 141,00	58 882 141,00	20 060 431,00	75 000,00	18 356 352,00	10 280 000,00	10 110 358,00	3 127 332,00	2 750 000,00	50 000,00	2 700 000,00	
2030	62 133 115,00	59 433 115,00	20 094 626,00	80 500,00	18 775 512,00	10 300 000,00	10 182 477,00	3 139 841,00	2 700 000,00	50 000,00	2 650 000,00	
2031	62 423 621,00	59 673 621,00	20 109 973,00	90 000,00	18 878 648,00	10 400 000,00	10 195 000,00	3 152 400,00	2 750 000,00	60 000,00	2 690 000,00	
2032	62 543 058,00	59 843 058,00	20 155 772,00	90 500,00	18 935 786,00	10 461 000,00	10 200 000,00	3 165 010,00	2 700 000,00	50 000,00	2 650 000,00	
2033	63 407 303,00	60 657 303,00	20 178 030,00	100 000,00	19 300 273,00	10 869 000,00	10 210 000,00	3 177 670,00	2 750 000,00	55 000,00	2 695 000,00	
2034	63 456 329,00	60 696 329,00	20 194 810,00	100 500,00	19 105 019,00	11 076 000,00	10 220 000,00	3 190 380,00	2 760 000,00	50 000,00	2 710 000,00	
2035	63 590 060,00	61 040 060,00	20 244 720,00	111 000,00	19 259 340,00	11 200 000,00	10 225 000,00	3 203 142,00	2 550 000,00	50 000,00	2 500 000,00	

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
2025	68 895 847,54	55 515 847,00	22 962 904,00	0,00	0,00	666 000,00	0,00	0,00	0,00	13 380 000,54	13 380 000,54	35 165,96
2026	58 678 313,00	55 899 957,00	23 008 830,00	0,00	0,00	634 000,00	0,00	0,00	0,00	2 778 356,00	2 778 356,00	0,00
2027	59 856 382,00	56 179 456,00	23 054 848,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	3 676 926,00	3 676 926,00	0,00
2028	60 190 954,00	56 460 353,00	23 100 958,00	0,00	0,00	453 000,00	0,00	0,00	0,00	3 730 601,00	3 730 601,00	0,00
2029	60 557 793,00	56 742 655,00	23 147 160,00	0,00	0,00	379 000,00	0,00	0,00	0,00	3 815 138,00	3 815 138,00	0,00
2030	61 058 767,00	57 026 368,00	23 193 455,00	0,00	0,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	4 032 399,00	4 032 399,00	0,00
2031	61 349 273,00	57 311 500,00	23 239 842,00	0,00	0,00	233 000,00	0,00	0,00	0,00	4 037 773,00	4 037 773,00	0,00
2032	61 468 678,00	57 598 058,00	23 286 322,00	0,00	0,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	3 870 620,00	3 870 620,00	0,00
2033	62 582 919,00	57 886 050,00	23 332 895,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	4 696 869,00	4 696 869,00	0,00
2034	62 881 973,00	58 175 480,00	23 449 556,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 706 493,00	4 706 493,00	0,00
2035	63 307 968,00	58 446 357,00	23 496 455,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	4 861 611,00	4 861 611,00	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)}	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
2025	-6 078 905,54	0,00	7 705 061,54	2 000 000,00	373 844,00	191 932,20	191 932,20	5 513 129,34	5 513 129,34
2026	1 722 380,00	1 722 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 136 872,00	1 136 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 074 348,00	1 074 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 074 348,00	1 074 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 074 348,00	1 074 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 074 348,00	1 074 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 074 380,00	1 074 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	824 384,00	824 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	574 356,00	574 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	282 092,00	282 092,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 156,00	1 626 156,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 722 380,00	1 722 380,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 872,00	1 136 872,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 348,00	1 074 348,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 348,00	1 074 348,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 348,00	1 074 348,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 348,00	1 074 348,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 380,00	1 074 380,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	824 384,00	824 384,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	574 356,00	574 356,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	282 092,00	282 092,00	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	
	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 911 856,00	0,00	1 157 749,00	6 862 810,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 189 476,00	0,00	1 935 736,00	1 935 736,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 052 604,00	0,00	2 238 798,00	2 238 798,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 978 256,00	0,00	2 124 949,00	2 124 949,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 903 908,00	0,00	2 139 486,00	2 139 486,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 829 560,00	0,00	2 406 747,00	2 406 747,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 755 212,00	0,00	2 362 121,00	2 362 121,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 680 832,00	0,00	2 245 000,00	2 245 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	856 448,00	0,00	2 771 253,00	2 771 253,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	282 092,00	0,00	2 520 849,00	2 520 849,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 593 703,00	2 593 703,00

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
2025	4,89%	4,40%	x	13,87%	13,57%	TAK	TAK
2026	4,95%	5,42%	x	12,11%	11,82%	TAK	TAK
2027	3,46%	5,76%	x	10,87%	10,58%	TAK	TAK
2028	3,16%	5,35%	x	9,47%	9,18%	TAK	TAK
2029	2,99%	5,20%	x	8,08%	7,78%	TAK	TAK
2030	2,81%	5,52%	x	6,12%	5,83%	TAK	TAK
2031	2,65%	5,27%	x	4,58%	4,29%	TAK	TAK
2032	2,49%	4,86%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2033	1,83%	5,74%	x	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2034	1,24%	5,16%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2035	0,59%	5,22%	x	5,30%	5,30%	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
2025	537 418,38	537 418,38	444 508,48	5 225 815,94	5 225 815,94	5 187 315,88	777 180,45	777 180,45	546 641,38
2026	134 406,00	134 406,00	94 606,00	0,00	0,00	0,00	141 480,00	141 480,00	94 606,00
2027	139 533,00	139 533,00	99 740,00	0,00	0,00	0,00	146 877,00	146 877,00	99 740,00
2028	144 958,00	144 958,00	103 175,00	0,00	0,00	0,00	152 588,00	152 588,00	103 175,00
2029	149 975,00	149 975,00	108 285,00	0,00	0,00	0,00	157 869,00	157 869,00	108 285,00
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
2025	5 647 296,87	5 647 296,87	4 402 268,08	5 394 523,57	760 319,55	4 634 204,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	141 480,00	141 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	146 877,00	146 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	152 588,00	152 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	157 869,00	157 869,00	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 bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
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	
2025	1 626 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 472 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	886 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	824 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	824 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	824 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	824 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	824 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	574 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	574 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	282 092,00	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. 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 189/2024 BURMISTRZA KOŁACZYC
z dnia 2024-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 497 275,57	5 394 523,57	141 480,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00
1.a	- wydatki bieżące				1 554 043,55	760 319,55	141 480,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 943 232,02	4 634 204,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 688 201,57	4 894 477,57	141 480,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 554 043,55	760 319,55	141 480,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00
1.1.1.1	LIFE – 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	URZĄD MIEJSKI W KOŁACZYCACH	2024	2029	882 459,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00
1.1.1.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kołaczyce - podniesienie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych	URZĄD MIEJSKI W KOŁACZYCACH	2023	2025	504 181,00	478 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Platforma e-usług publicznych w Gminie Kołaczyce - rozwój społeczeństwa informacyjnego w Gminie Kołaczyce poprzez dostarczenie mieszkańcom i podmiotom gospodarczym nowoczesnych i bezpiecznych e-usług administracji lokalnej oraz poprawa bezpieczeństwa informatycznego wnioskodawcy	URZĄD MIEJSKI W KOŁACZYCACH	2023	2025	167 403,55	142 803,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 134 158,02	4 134 158,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kołaczyce - podniesienie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych	URZĄD MIEJSKI W KOŁACZYCACH	2023	2025	356 053,02	356 053,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Platforma e-usług publicznych w Gminie Kołaczyce - rozwój społeczeństwa informacyjnego w Gminie Kołaczyce poprzez dostarczenie mieszkańcom i podmiotom gospodarczym nowoczesnych i bezpiecznych e-usług administracji lokalnej oraz poprawa bezpieczeństwa informatycznego wnioskodawcy	URZĄD MIEJSKI W KOŁACZYCACH	2023	2025	3 778 105,00	3 778 105,00	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				809 074,00	500 046,00	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				809 074,00	500 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 414 596,57
1.a	1 280 413,55
1.b	4 134 183,02
1.1	5 414 571,57
1.1.1	1 280 413,55
1.1.1.1	737 979,00
1.1.1.2	447 601,00
1.1.1.3	94 833,55
1.1.2	4 134 158,02
1.1.2.1	356 053,02
1.1.2.2	3 778 105,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	25,00
1.3.1	0,00
1.3.2	25,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.1	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	274 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Kompleksowe prace renowacyjno - konserwatorskie zabytkowej kaplicy cmentarnej Hrabiego Prospera Zborowskiego w Bieździedzy - odnowa i przywrócenie pierwotnego wyglądu kaplicy oraz zabezpieczenie i zahamowanie procesów dalszej destrukcji	URZĄD MIEJSKI W KOŁACZYCACH	2023	2025	465 904,00	225 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	25,00

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 2025-2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołaczyce obejmuje lata 2025 – 2035, co wynika z zaplanowanej kwoty długu i okresu zaciągniętych kredytów. Została opracowana w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych przedstawionych przez Ministra Finansów oraz o projekt budżetu na 2025 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 2025 rok, a projektem budżetu na 2025 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 2026-2035. 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 2025 przyjęto w wielkościach wynikających z projektu budżetu,
- 2) dochody bieżące w latach 2026-2035 prognozowano poprzez przeliczenie o wskaźnik od 0,9% do 4,6% ,
- 3) wydatki bieżące na rok 2025 przyjęto w wielkościach wynikających z projektu

budżetu,

- 4) wydatki bieżące na lata 2026-2035 prognozowano poprzez przeliczenie o wskaźnik od 0,2% do 0,7 %, 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 2025 wynikają z projektu budżetu i są to:

a) dotacje celowe i środki w kwocie 6 093 345,94 zł tj.:

- środki z budżetu unii europejskiej w kwocie 5 187 315,88 zł, w tym:
 - na realizację projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej Nr 113401R Kołaczyce - Granice - Sowina - Rzym - Folwark w km 4+664 - 5+500” (refundacja poniesionych wydatków w 2024 r.) w kwocie 855 390,00 zł
 - na realizację projektu pn. „Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kołaczyce” w kwocie 3 127 283,06 zł
 - na realizację projektu pn. „Platforma e-usług publicznych w Gminie Kołaczyce” w kwocie 164 131,74 zł
 - na realizację projektu pn. „Rozwijanie systemu ratownictwa na terenie gm. Kołaczyce poprzez doposażenie jednostek OSP w sprzęt i pojazdy w celu minimalizowania skutków zagrożeń wywołanych czynnikami naturalnymi” w kwocie 830 000,00 zł
 - na realizację projektu pn. „Współpraca transgraniczna Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki oraz Preszowskiego Kraju Samorządowego dla zwiększenia odporności na klęski żywiołowe wynikające ze zmian klimatu, w tym poprzez wzmocnienie współpracy służb ratowniczych w zakresie zarządzania kryzysowego” w kwocie 210 511,08 zł
- środki z budżetu państwa w kwocie 38 500,06 zł, w tym:
 - na realizację projektu pn. „Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kołaczyce” w kwocie 38 500,06 zł
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 647 520,00 zł, w tym:

- na dofinansowanie inwestycji: „Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na oprawy oświetleniowe typu LED na terenie Gminy Kołaczyce” w kwocie 647 520,00 zł,
 - środki otrzymane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 220 010,00 zł, w tym:
 - na dofinansowanie zadania „Kompleksowe prace renowacyjno - konserwatorskie zabytkowej kaplicy cmentarnej Hrabiego Prospera Zborowskiego w Bieździedzy” w kwocie 220 010,00 zł,
- b) sprzedaż drewna z lasu stanowiącego własność komunalną w kwocie 50 000,06 zł.
- 2) Dochody majątkowe w latach 2026 - 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).
- 3) Wydatki majątkowe roku 2025 są zgodne z projektem budżetu gminy.
- 4) Wysokość wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy założono na podstawie możliwości finansowych gminy. 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 2025 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/
2025	9 911 856,00

2026	8 189 476,00
2027	7 052 604,00
2028	5 978 256,00
2029	4 903 908,00
2030	3 829 560,00
2031	2 755 212,00
2032	1 680 832,00
2033	856 448,00
2034	282 092,00
2035	0,00

Wynik budżetu w latach 2025-2035

Na rok 2025 planowany jest deficyt budżetu w kwocie 6 078 905,54 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów w kwocie 373 844,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 513 129,34 zł, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 191 932,20 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej planuje się budżety lat 2026 - 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/
2026	1 722 380,00
2027	1 136 872,00
2028	1 074 348,00
2029	1 074 348,00
2030	1 074 348,00
2031	1 074 348,00
2032	1 074 380,00
2033	824 384,00
2034	574 356,00
2035	282 092,00

Przychody budżetu w poszczególnych latach prognozy

Planowane przychody w latach 2025-2035:

rok	wysokość kredytów i pożyczek /w zł/	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych /w zł/	wolne środki /w zł/	razem przychody /w zł/
2025	2 000 000,00	191 932,20	5 513 129,34	7 705 061,54

Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2025 roku w kwocie 2 000 000,00 zł będzie przeznaczony na sfinansowanie deficytu budżetu w kwocie 373 844,00 zł oraz spłatę zadłużenia w kwocie 1 626 156,00 zł.

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych to przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – realizacja projektu grantowego pn. „Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kołaczyce” w kwocie 191 932,20 zł.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 5 513 129,34 zł to: przychody z tytułu otrzymanych w 2021 r. środków na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 3 579 866,34 zł, przychody z tytułu otrzymanych w 2022 r. dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z przeznaczeniem na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej w kwocie 433 263,00 zł, przychody z tytułu otrzymanych w 2024 r. dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 573 551,00 zł oraz środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 926 449,00 zł.

Rozchody budżetu w poszczególnych latach prognozy

Rok	Spłata rat kapitałowych od planowanego zadłużenia na koniec 2024 roku /w zł/	Spłata planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 /w zł/	Ogółem spłata kredytów w latach 2025-2035 /w zł/
2025	1 626 156,00	0,00	1 626 156,00
2026	1 472 384,00	249 996,00	1 722 380,00
2027	886 876,00	249 996,00	1 136 872,00
2028	824 352,00	249 996,00	1 074 348,00
2029	824 352,00	249 996,00	1 074 348,00
2030	824 352,00	249 996,00	1 074 348,00
2031	824 352,00	249 996,00	1 074 348,00
2032	824 384,00	249 996,00	1 074 380,00
2033	574 356,00	250 028,00	824 384,00
2034	574 356,00	0,00	574 356,00
2035	282 092,00	0,00	282 092,00
razem	9 538 012,00	2 000 000,00	11 538 012,00

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 2025 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 2025 - 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 – 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 2025 roku w kwocie 139 165,00 zł, w 2026 roku w kwocie 141 480,00 zł, w 2027 roku w kwocie 146 877,00 zł w 2028 roku w kwocie 152 588,00 zł, w 2029 roku w kwocie 157 869,00 zł

- limit zobowiązań to kwota 737 979,00 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 (dofinansowanie 60% wydatków kwalifikowanych Projektu) i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (dofinansowanie 35% wydatków kwalifikowanych Projektu).

poz. 1.1.1.2 zadanie: „Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kołaczyce”

- zadanie realizowane w latach 2023-2025
- łączne nakłady finansowe wynoszą 504 181,00 zł
- limit wydatków w 2025 roku w kwocie 478 351,00 zł,
- limit zobowiązań to kwota 447 601,00 zł

Celem projektu jest podniesienie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych.

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” (dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej 81% wydatków kwalifikowanych Projektu oraz dofinansowanie z budżetu państwa 19% wydatków kwalifikowanych Projektu).

poz. 1.1.1.3 zadanie: „Platforma e-usług publicznych w Gminie Kołaczyce”

- zadanie realizowane w latach 2023-2025
- łączne nakłady finansowe wynoszą 167 403,55 zł
- limit wydatków w 2025 roku w kwocie 142 803,55 zł,
- limit zobowiązań to kwota 94 833,55 zł

Celem projektu jest rozwój społeczeństwa informacyjnego w Gminie Kołaczyce poprzez dostarczenie mieszkańcom i podmiotom gospodarczym nowoczesnych i bezpiecznych e-usług administracji lokalnej oraz poprawa bezpieczeństwa informatycznego wnioskodawcy.

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, Priorytet FEPK.01 Konkurencyjna i cyfrowa gospodarka, Działanie FEPK.01.02 Cyfryzacja (dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej 83% wydatków kwalifikowanych Projektu).

1.1.2 - wydatki majątkowe

poz. 1.1.1.2 zadanie: „Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kołaczyce”

- zadanie realizowane w latach 2023-2025
- łączne nakłady finansowe wynoszą 356 053,02 zł
- limit wydatków w 2025 roku w kwocie 356 053,02 zł,
- limit zobowiązań to kwota 356 053,02 zł

Celem projektu jest podniesienie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych.

Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” (dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej 81% wydatków kwalifikowanych Projektu oraz dofinansowanie z budżetu państwa 19% wydatków kwalifikowanych Projektu).

poz. 1.1.1.3 zadanie: „Platforma e-usług publicznych w Gminie Kołaczyce”

- zadanie realizowane w latach 2023-2025
- łączne nakłady finansowe wynoszą 3 778 105,00 zł
- limit wydatków w 2025 roku w kwocie 3 778 105,00 zł,
- limit zobowiązań to kwota 3 778 105,00 zł

Celem projektu jest rozwój społeczeństwa informacyjnego w Gminie Kołaczyce poprzez dostarczenie mieszkańcom i podmiotom gospodarczym nowoczesnych i bezpiecznych e-usług administracji lokalnej oraz poprawa bezpieczeństwa informatycznego wnioskodawcy. Projekt dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027, Priorytet FEPK.01 Konkurencyjna i cyfrowa gospodarka, Działanie FEPK.01.02 Cyfryzacja (dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej 83% wydatków kwalifikowanych Projektu).

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 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
- łączne nakłady finansowe wynoszą 465 904,00 zł
- limit wydatków: w 2025 r. w kwocie 225 510,00 zł
- limit zobowiązań to kwota 25,00 zł

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

Gmina Kołaczyce otrzymała promesę dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/5630/PolskiLad w wysokości 440 020,00 zł.

Gmina Kołaczyce w latach 2025 – 2035 nie przewiduje realizacji projektów lub zadań

związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.