



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

---

**Kolbuszowa, grudzień 2020 r.**

# 1. Wstęp

---

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

W „Objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolbuszowa na lata 2021-2030” prezentowane są założenia do prognozy, objaśnienia przyjętych wartości zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta i gminy Kolbuszowa obejmuje lata 2021-2030, spełniając tym samym wymóg zapisu ustawy.

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

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

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

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

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

<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>	
1.1	Dochody bieżące, z <sup>x</sup>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych
1.1.3	z subwencji ogólnej
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> , w tym:
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:
1.2.1	ze sprzedaży majątku
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>	
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> , w tym:
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>
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 <sup>x</sup>
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

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

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) pozwalający na prognozę sytuacji budżetu gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych. W 2021 roku planuje się wsparcie budżetu kredytem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz kredyt lub pożyczkę na finansowanie wkładu własnego w realizowanych projektach dofinansowanych ze środków z Unii Europejskiej (planowany deficyt). W kolejnych latach planowane jest, co roku wykazywanie nadwyżki budżetowej, która w założeniach zabezpieczy planowane rozchody budżetowe.

## 2. Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

---

### 2.1. Założenia makroekonomiczne

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF dokumenty: Założenia Projektu Budżetu Państwa na rok 2021 – Rady Ministrów, Wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego, Metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego Ministerstwa Finansów, sierpień 2020 oraz WPF w horyzoncie lat 2021-2030.

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

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

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

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

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

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

### 2.2. Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu

#### **DOCHODY BIEŻĄCE**

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

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

Przyjęto, że udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych będą wzrastały odpowiednio w powiązaniu z prognozowanym wskaźnikiem PKB.

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

W kolejnych latach założono, iż wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) będą zależne od wskaźników makroekonomicznych założonych przez Ministerstwo Finansów oraz wskaźników dotyczących wynagrodzeń (dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, płaca minimalna), jak również rynku pracy (stopa bezrobocia, stopa aktywności zawodowej).

## **SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA**

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

## **DOCHODY Z DOTACJI I ŚRODKÓW PRZEZNACZONYCH NA CELE BIEŻĄCE**

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały oszacowane w latach następnych na poziomie wzrostu PKB. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2021 i 2022 r.

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

## **POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE, w tym: podatek od nieruchomości**

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

Bazą wyjściową do prognozy poziomu pozostałych dochodów bieżących stanowią wpływy w budżecie za rok 2020. W kolejnych latach prognozy założono, iż dochody z tego tytułu będą wzrastać na poziomie 4% PKB. Wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości będzie

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

## **DOCHODY MAJĄTKOWE**

### **DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU**

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia.

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

Wpływy w kolejnych latach ze sprzedaży majątku związane są z dalszym rozwojem i powstawaniem osiedla mieszkaniowo-produkcyjnego na ul. Św. Brata Alberta i Topolowej w Kolbuszowej. Planuje się również zmianę planu zagospodarowania przestrzennego terenu, który zostanie przeznaczony pod mieszkalnictwo i usługi.

### **DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE**

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

W związku z założeniami do nowej perspektywy finansowej 2014-2020 oraz przyjętej Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Kolbuszowa na lata 2014-2020, co w konsekwencji skutkowało podpisaniem umów na dofinansowanie projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014 - 2020, w budżecie Gminy Kolbuszowa na rok 2021 zaplanowano środki Unii Europejskiej, Budżetu Państwa – Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

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

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

## **PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI**

W zakresie dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności założono w 2021 r. wpływy na poziomie 100 000, zł.

### **2.3. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu**

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2021 r. Prognozę wydatków oparto na zapisie art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle, którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8, z zastrzeżeniem, że wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w przypadku, gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym. W związku z powyższym w latach 2022-2030 założono ograniczanie wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

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

#### **WYDATKI BIEŻĄCE:**

##### **GRUPY WYDATKÓW:**

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

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

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

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

W ramach wydatków bieżących zaplanowane zostały również limity wydatków związane z umowami, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędną dla

zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, (dla których limit zobowiązań został określony w treści Uchwały WPF. Dotyczy to m.in:

- dostawy mediów (prąd, woda, gaz, energia cieplna),
- odbioru ścieków,
- utrzymania czystości,
- remontów bieżących,
- usług telekomunikacyjnych,
- usług bankowych i terminali płatniczych
- usług serwisach sprzętu biurowego,
- ochrony obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- szkoleń pracowników i badań lekarskich,
- administrowania i hostingu systemów informatycznych,
- zakupu materiałów biurowych,
- zapewnienia wyżywienia w ośrodkach pomocy społecznej,
- dokumentacji związanej z opracowywaniem planu zagospodarowania przestrzennego,
- dowozu uczniów do szkół;

#### **WYDATKI MAJĄTKOWE:**

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

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

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

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

Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były umowy kredytowe i umowy pożyczkowe.



Rozchody budżetu roku 2021 kształtują się na poziomie 4 944 262,00 zł. W kwocie powyższej znajduje się kwota wyłączeni zgodnie z art. 243 ust. 3a w wysokości 455 702,- zł, ponieważ ograniczenia nie stosuje się do spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego, w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

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

<b>Pożyczki w ramach projektu pn. "Poprawa gospodarki wodno-ściekowej aglomeracji Kolbuszowa"</b>					
<b>L.p.</b>	<b>Bank/Instytucja</b>	<b>Kwota</b>	<b>Rodzaj zadania</b>	<b>Data udzielenia</b>	<b>Termin zapadalności</b>
1	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	986 889,56	Przebudowa kanalizacji ogólnospławnej w zlewni ul. Partyzantów na system kanalizacji rozdzielczej	2017-11-22	2028-06-30
2	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	287 000,00	Przebudowa kanalizacji sanitarnej w Kolbuszowej Górnej - etap II	2017-11-15	2028-06-30
3	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	595 000,00	Budowa kanalizacji sanitarnej w Kolbuszowej w obrębie ulic: Polna, Obrońców Pokoju, ul. J. Piłsudskiego, Targowa, Zielona, Prof. Żytkowskiego	2017-12-15	2024-09-30
4	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	110 000,00	Przebudowa kanalizacji ogólnospławnej w zlewni ulicy Wojska Polskiego, Matejki, Szopena, Bytnara, Obrońców Pokoju w Kolbuszowej na system kanalizacji rozdzielczej	2018-08-29	2024-12-30
5	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	800 000,00	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kolbuszowa, ul. Obrońców Pokoju na odcinku od ul. Topolowej do Nowej Wsi	2018-08-24	2028-06-30
6	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	487 380,00	Opracowanie i wdrożenie model hydrauliczny sieci wodociągowej	2018-09-07	2025-12-31
7	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	957 370,00	Wdrożenie systemu zarządzania majątkiem sieciowym klasy GIS dla Gminy Kolbuszowa	2018-09-07	2025-12-31

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

W 2021 roku założono przychody w wysokości 12 990 702,00 zł, w tym 8 000 000,00 zł, jako przychody na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz 4 990 702,00 zł, jako kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Od 2023 r. nie założono przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

## **2.5. Analiza wybranych wskaźników**

### **WSKAŹNIKI BUDŻETOWE:**

**Wskaźnik W<sub>B1</sub> – udział dochodów bieżących w dochodach ogółem:**

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

**Wskaźnik W<sub>B4</sub> – udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem:**

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

### **WSKAŹNIKI DLA ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH**

**Wskaźnik W<sub>Z1</sub> – Zobowiązania ogółem w dochodach ogółem:**

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

### 3. Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej

---

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zawarte:

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

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

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

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

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

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

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