



OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOLBUSZOWA

Kolbuszowa, grudzień 2023 r.

1. Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta i gminy Kolbuszowa na lata 2024-2035 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 2024-2035” 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 ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2024-2035, spełniając tym samym wymóg zapisu ustawy.

Prognoza została przygotowana po analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2021-2022, oraz planowanych do zrealizowania w 2023 r. (uwzględniając realizację do grudnia 2023 r.).

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

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

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83) w analizie zostały dołączone objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z art. 226 ust. 2a uofp.

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

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

Prognoza na rok 2024 uwzględnia dotacje na inwestycje w związku z realizacją przedsięwzięć współfinansowanych ze środków rządowych w kwotach planowanych wpływów określonych na podstawie harmonogramów realizacji zadań.

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) pozwalający na prognozę sytuacji budżetu gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych. W roku 2024 planowany jest kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kredyt na planowany deficyt, natomiast 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 2024 – Rady Ministrów, Wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja październik 2023 r.), Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego, Metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego Ministerstwa Finansów, październik 2022 oraz WPF w horyzoncie lat 2023-2035.

Założenia przyjęte do uchwały budżetowej na 2024 r. bazują na następujących wskaźnikach makroekonomicznych:

- wzrost gospodarczy (PKB): 3,0 %,
- stopa procentowa (WIBOR 3M): 5,77 %,

oraz danych wskaźnikowych określonych w oparciu o wartości zrealizowanych budżetów z lat 2021-2022 tj.:

- marża bankowa (zaciągnięte kredyty): 0,5%

W latach 2025-2035 r. przyjęto wzrost dochodów bieżących w poz.:

1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – coroczny wzrost o kwotę 0,5 mln zł;

1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - coroczny wzrost o kwotę 0,2 mln zł;

1.1.3 z subwencji ogólnej – coroczny wzrost o kwotę 1 mln. zł;

1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - coroczny wzrost o kwotę 1 mln zł;

1.1.5 pozostałe dochody bieżące) - coroczny wzrost o kwotę 1 mln zł;

W oparciu o projekcje NBP zakładające osiągnięcie celu inflacyjnego i co za tym idzie obniżenie wskaźników WIBOR do obsługi długu, w 2024 r. przyjęto wskaźnik WIBOR 3M powiększony o marżę banku (tj. WIBOR 3M – 5,77% + marżę banku 0,5%), a w kolejnych latach zakłada się coroczny spadek o 0,5 punktu procentowego, a od roku 2031 utrzymuje się min oprocentowanie w wysokości 3%.

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 corocznie o 0,5 mln złotych (PIT) oraz 0,2 mln złotych (CIT)

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2024 r., przyjęty zgodnie z pismami Ministra Finansów z dnia 13 października 2023 r. nr ST3.4750.19.2023.

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). Jednak z uwagi na małą przewidywalność wskaźników założono wzrost po wartości analogicznie 0,5 mln PIT, 0,2 mln CIT.

SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2024 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministra Finansów z 13 października 2023 r. nr ST3.4750.19.2023. W dłuższej perspektywie ustalono prognozowany wzrost na poziomie 1 mln co roku.

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 wzrost o 1 mln zł corocznie. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2023 i 2024 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte na poziomie zgodnym z informacją Wojewody Podkarpackiego z dnia 24 października 2023 r. nr F-I.3110.9.2023, dotyczącą kwot dotacji przewidzianych dla Gminy Kolbuszowa w 2023 r. oraz pismem Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu z dnia 20 października 2023 r. nr DTG.3113.3.2023

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 2023. W kolejnych latach prognozy założono, iż dochody z tego tytułu będą wzrastać na poziomie PKB w granicach ok 0,2 mln zł corocznie. 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 2024 w ramach kwoty 3 180 000,00 zł zabezpieczonej w budżecie planowana jest sprzedaż działek budowlanych mieszkaniowych oraz działek przeznaczonych na prowadzenie działalności gospodarczej.

Wpływy w kolejnych latach ze sprzedaży majątku związane są z dalszym rozwojem i powstawaniem osiedla mieszkaniowo-produkcyjnego na ul. Św. Brata Alberta i Topolowej w Kolbuszowej a plan zagospodarowania przestrzennego pozwoli na zasilenie dochodami majątkowymi budżetu gminy sukcesywnie w kolejnych latach budżetowych.

DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE

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

W związku z założeniami do nowej perspektywy finansowej 2021-2027, Strategii Rozwoju Ponadlokalnego dla Partnerstwa Kolbuszowskiego na lata 2022–2030 oraz Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Kolbuszowa na lata 2021-2027, co w konsekwencji będzie skutkowało podpisaniem umów na dofinansowanie projektów w ramach Funduszy Europejskich dla Podkarpacia 2021-2027, Fundusze Europejskie na Infrastrukturę Klimat Środowisko, Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy, w budżecie Gminy Kolbuszowa na rok 2024 zaplanowano środki UE, Budżetu Państwa – Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

- „Budowa placu targowego przy ulicy Wolskiej w Kolbuszowej”, *Polski Ład - edycja III -PGR*
- „Budowa Domu Przedpogrzebowego na Cmentarzu Komunalnym wraz z infrastrukturą w Kolbuszowej Dolnej”, *Polski Ład - edycja VIII*
- „Przebudowa drogi gminnej nr 10 4016R ul. 3-go Maja w Kolbuszowej”, *Polski Ład – edycja VIII*

- „Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej i społecznej w rejonie ulicy Wolskiej i Sportowej w Kolbuszowej”, *Polski Ład – edycja IV PGR*
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia, we wsi Kolbuszowa Górna oraz mieście Kolbuszowa przy ul. Ks. Ruczki”
- „Rozbudowa drogi gminnej ulicy Błonie w Kolbuszowej wraz z niezbędną infrastrukturą i urządzeniami budowlanymi” - *Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg*
- „- Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej im. Janka Zawiszy w Przedborzu”
- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia – etap II cz. II – *Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020*
- Rozwój e-usług w Gminie Kolbuszowa - *Fundusze Europejskie dla Podkarpacia*

Uprawdopodobnione dotacje na inwestycje ze środków rządowych oraz Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład, zostały założone w WPF na 2024 r. – 11 143 750,- zł.

PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO W PRAWO WŁASNOŚCI

W zakresie dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności założono w 2024 r. wpływy na poziomie 80 000, zł.

2.3. Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2023 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 2024-2035 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:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 62 231 068,97 zł w 2024 r.

W ramach wydatków bieżących zaplanowane zostały również limity wydatków związane z umowami, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędną dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, (dla których limit zobowiązań został określony w treści Uchwały WPF. Dotyczy to m.in:

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

WYDATKI MAJĄTKOWE:

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

W budżecie Gminy Kolbuszowa na rok 2024 zaplanowano wydatki majątkowe między innymi na inwestycje dofinansowane ze środki rządowych, Budżetu Państwa, – Programu Inwestycji Strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład, Polski Ład PGR, Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg oraz środki własne w ramach wdrażania poszczególnych projektów pn.:

1. „Budowa placu targowego przy ulicy Wolskiej w Kolbuszowej”, Polski Ład - edycja III -PGR
2. „Budowa Domu Przedpogrzebowego na Cmentarzu Komunalnym wraz z infrastrukturą w Kolbuszowej Dolnej”, Polski Ład - edycja VIII
3. „Przebudowa drogi gminnej nr 10 4016R ul. 3-go Maja w Kolbuszowej”, Polski Ład – edycja VIII
4. „Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej i społecznej w rejonie ulicy Wolskiej i Sportowej w Kolbuszowej”, Polski Ład – edycja IV PGR
5. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia, we wsi Kolbuszowa Górna oraz mieście Kolbuszowa przy ul. Ks. Ruczki”
6. „Rozbudowa drogi gminnej ulicy Błonie w Kolbuszowej wraz z niezbędną infrastrukturą i urządzeniami budowlanymi” - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg
7. „- Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej im. Janka Zawiszy w Przedborzu”
8. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Werynia – etap II cz. II – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020
9. „Rozwój e-usług w Gminie Kolbuszowa” - *Fundusze Europejskie dla Podkarpacia*

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 2024 kształtują się na poziomie 5 097 710,00 zł. W kwocie powyższej znajduje się kwota wyłączeni zgodnie z art. 243 ust. 3a w wysokości 917 710,- zł, ponieważ ograniczenia nie stosuje się do spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego, w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

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

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

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

W 2024 roku założono przychody w wysokości 5 097 710,- zł (§ 952), jako kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek , oraz kwotę 5 929 900,- zł (§ 952) jako przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym na planowany deficyt budżetowy.

Od 2025 r. nie założono przychodów z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

2.5. Analiza wybranych wskaźników

WSKAŹNIKI BUDŻETOWE:

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

2018 r. – 90,7 %,
2019 r. – 93,6 %
2020 r. – 82,4%
2021 r. – 86,7 %
2022 r. – 89,1%
2023 r. plan - 77,8%
2024 r. plan – 87,5%

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

2018 r. – 19,2 %
2019 r. – 15,3 %
2020 r. – 10,9 %
2021- r. – 20,0 %
2022 r. – 25,3 %
2023 r. plan – 23,8%
2024 r. plan – 18,2%

WSKAŹNIKI DLA ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH

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

2018 r. – 19,2 %
2019 r. – 32,9 %
2020 r. – 26,2 %
2021 r. – 30,0%
2022 r. – 33,0%
2023 r. plan – 30,0%
2024 r. plan – 39,5%

3. Przedsięwzięcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zawarte:

1. W wydatkach bieżących – 2024-2029 - projekt pn. "LIFE IP – Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: „Podkarpackie – żyj i oddychaj” (LIFE IP)".

Projekt „LIFE IP – Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: „Podkarpackie – żyj i oddychaj” będzie realizowany przez Województwo Podkarpackie (koordynator) wraz z partnerami. Głównym celem projektu LIFE IP jest efektywne wdrożenie Programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego, z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego.

W ramach projektu LIFE IP zostaną przeprowadzone działania, które mają realizować założone w koncepcji projektu szczegółowe cele:

- a) ograniczenie skutków ubóstwa energetycznego mieszkańców województwa podkarpackiego;
- b) stworzenie i wdrożenie lokalnego systemu racjonalnego zarządzania energią;
- c) podniesienie poziomu świadomości mieszkańców województwa podkarpackiego na temat jakości powietrza w zakresie ekologii i znaczenia efektywności energetycznej;
- d) efektywniejsze wykorzystanie narzędzi planistycznych do poprawy jakości powietrza w miastach.