

Zarządzenie Nr 119/2020
Wójta Gminy Tarnowiec
z dnia 2 grudnia 2020 roku

zmieniające projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec

Na podstawie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r.poz. 869 z późn. zm.) zarządza się co następuje.

§ 1. W zarządzeniu Nr 105/2020 Wójta Gminy Tarnowiec z dnia 12 listopada 2020 roku w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec dokonuje się zmian zgodnie z treścią załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Uchwała Nr/2020
Rady Gminy Tarnowiec
z dnia 2020 roku**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228 i art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) – stanowi się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Tarnowiec na lata 2021 - 2030 obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Gminy Tarnowiec na lata 2021 - 2030;
- 2) prognozę kwoty długu Gminy Tarnowiec;
- jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Tarnowiec, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych – jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt.1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały w 2022 roku do kwoty 500 764,32 zł.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec 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, z tego:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
 - b) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej i odprowadzania ścieków siecią kanalizacyjną;
 - c) dystrybucji energii elektrycznej;
- 2) zawartych na czas określony w zakresie:
 - a) dostawy gazu z sieci gazowej, do kwoty 500 000,00 zł;

- b) dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 500 000,00 zł;
- c) dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 50 000,00 zł;
- d) dostawy usług internetowych, do kwoty 40 000,00 zł;
- e) usługi alarmowania jednostek OSP, do kwoty 2 000,00 zł;
- f) monitoringu budynku Urzędu Gminy w Tarnowcu, do kwoty 7 000,00 zł;
- g) odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Tarnowiec i zagospodarowania tych odpadów, do kwoty 5 000 000,00 zł;
- h) ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej, do kwoty 50 000,00 zł;
- i) inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostek z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 200 000,00 zł.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tarnowiec 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, z tego:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- b) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej i odprowadzania ścieków siecią kanalizacyjną;
- d) dystrybucji energii elektrycznej;

2) zawartych na czas określony w zakresie:

- a) dostawy gazu z sieci gazowej, do kwoty 200 000,00 zł;
- b) dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 200 000,00 zł;
- c) dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 10 000,00 zł;
- d) dostawy usług internetowych, do kwoty 8 000,00 zł.

§ 5. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XVIII/111/2019 Rady Gminy Tarnowiec z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnowiec.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 119/2020
z dnia 2020-12-02

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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	
2021	43 674 882,00	42 668 109,20	5 175 431,00	120 000,00	16 398 804,00	15 731 767,25	5 242 106,95	1 735 000,00	1 006 772,80	381 000,00	625 772,80	
2022	45 410 000,00	44 200 000,00	5 200 000,00	130 000,00	16 900 000,00	16 450 000,00	5 520 000,00	1 780 000,00	1 210 000,00	10 000,00	1 200 000,00	
2023	46 745 000,00	45 535 000,00	5 300 000,00	140 000,00	17 400 000,00	16 950 000,00	5 745 000,00	1 840 000,00	1 210 000,00	10 000,00	1 200 000,00	
2024	47 205 000,00	46 900 000,00	5 400 000,00	150 000,00	17 900 000,00	17 450 000,00	6 000 000,00	1 900 000,00	305 000,00	5 000,00	300 000,00	
2025	48 620 000,00	48 300 000,00	5 500 000,00	160 000,00	18 450 000,00	17 990 000,00	6 200 000,00	1 950 000,00	320 000,00	5 000,00	315 000,00	
2026	50 085 000,00	49 750 000,00	5 600 000,00	170 000,00	19 000 000,00	18 530 000,00	6 450 000,00	2 050 000,00	335 000,00	5 000,00	330 000,00	
2027	51 600 000,00	51 250 000,00	5 700 000,00	180 000,00	19 580 000,00	19 080 000,00	6 710 000,00	2 100 000,00	350 000,00	5 000,00	345 000,00	
2028	53 145 000,00	52 780 000,00	5 800 000,00	190 000,00	20 200 000,00	19 650 000,00	6 940 000,00	2 170 000,00	365 000,00	5 000,00	360 000,00	
2029	54 755 000,00	54 370 000,00	5 900 000,00	200 000,00	20 750 000,00	20 250 000,00	7 270 000,00	2 280 000,00	385 000,00	5 000,00	380 000,00	
2030	56 405 000,00	56 000 000,00	6 000 000,00	210 000,00	21 400 000,00	20 850 000,00	7 540 000,00	2 350 000,00	405 000,00	5 000,00	400 000,00	

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2021	46 054 882,00	40 189 365,23	9 529 255,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	5 865 516,77	4 747 516,77	768 297,50
2022	44 410 000,00	41 110 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00
2023	45 745 000,00	42 866 572,00	10 400 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	2 878 428,00	2 878 428,00	0,00
2024	46 004 510,24	43 826 082,24	11 100 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	2 178 428,00	2 178 428,00	0,00
2025	47 489 400,00	46 110 972,00	11 700 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 378 428,00	1 378 428,00	0,00
2026	48 954 400,00	46 575 972,00	12 400 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	2 378 428,00	2 378 428,00	0,00
2027	50 485 700,00	47 900 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 585 700,00	2 585 700,00	0,00
2028	52 030 700,00	49 350 000,00	12 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 680 700,00	2 680 700,00	0,00
2029	53 750 700,00	50 800 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 950 700,00	2 950 700,00	0,00
2030	55 400 692,00	52 400 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 692,00	3 000 692,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					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	
2021	-2 380 000,00	0,00	3 308 428,00	3 308 428,00	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 200 489,76	1 200 489,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 130 600,00	1 130 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 130 600,00	1 130 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 114 300,00	1 114 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 114 300,00	1 114 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 004 300,00	1 004 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 004 308,00	1 004 308,00	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	928 428,00	928 428,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 489,76	1 200 489,76	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 600,00	1 130 600,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 600,00	1 130 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 300,00	1 114 300,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 300,00	1 114 300,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004 300,00	1 004 300,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004 308,00	1 004 308,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 698 897,76	0,00	2 478 743,97	2 478 743,97	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 698 897,76	0,00	3 090 000,00	3 090 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 698 897,76	0,00	2 668 428,00	2 668 428,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 498 408,00	0,00	3 073 917,76	3 073 917,76	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 367 808,00	0,00	2 189 028,00	2 189 028,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 237 208,00	0,00	3 174 028,00	3 174 028,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 122 908,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 008 608,00	0,00	3 430 000,00	3 430 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 004 308,00	0,00	3 570 000,00	3 570 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	

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
2021	4,00%	9,63%	11,04%	14,64%	14,64%	TAK	TAK
2022	4,50%	12,04%	12,07%	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2023	4,34%	10,17%	10,21%	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2024	4,86%	11,22%	11,24%	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2025	4,39%	7,88%	x	11,17%	11,17%	TAK	TAK
2026	4,20%	10,74%	x	10,90%	10,90%	TAK	TAK
2027	3,93%	10,88%	x	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2028	3,67%	10,65%	x	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2029	3,09%	10,61%	x	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2030	2,91%	10,30%	x	10,31%	10,31%	TAK	TAK

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
2021	35 250,25	35 250,25	35 250,25	125 772,80	125 772,80	125 772,80	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	946 882,99	946 882,99	946 882,99	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	916 292,36	916 292,36	916 292,36	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydalki 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:		Wydalki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydalki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydalki 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
		Wydalki 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
2021	180 000,00	180 000,00	51 748,00	205 000,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	946 882,99	500 764,32	0,00	500 764,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 656 299,11	1 656 299,11	916 292,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
2021	778 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	778 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	778 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	778 917,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	709 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	709 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	376 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	376 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	376 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	376 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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. Automatische wylisczenia 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 119/2020
z dnia 2020-12-02

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 268 620,70	205 000,00	500 764,32	0,00	0,00	772 764,32
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 268 620,70	205 000,00	500 764,32	0,00	0,00	772 764,32
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 268 620,70	205 000,00	500 764,32	0,00	0,00	772 764,32
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 268 620,70	205 000,00	500 764,32	0,00	0,00	772 764,32
1.3.2.1	Budowa Domu Pogrzebowego w Tarnowcu - Przechowywanie ciał osób zmarłych do czasu ich pochówku	Urząd Gminy w Tarnowcu	2011	2022	468 620,70	5 000,00	395 000,00	0,00	0,00	467 000,00
1.3.2.2	Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego wraz z montażem systemu sterowania i monitorowania - Poprawa stanu powietrza atmosferycznego przy zrównoważonym i efektywnym wykorzystaniu nośników energii poprzez wsparcie gospodarki niskoemisyjnej na terenie gminy Tarnowiec	Urząd Gminy w Tarnowcu	2017	2022	800 000,00	200 000,00	105 764,32	0,00	0,00	305 764,32

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .../2020
Rady Gminy Tarnowiec
z dnia ... 2020r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2021 - 2030

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (WPF) na lata 2021-2030 opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów oraz projekt budżetu na 2021 rok.

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy z ostatnich 3 lat. Na podstawie wspomnianych danych opracowane zostały założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach.

1. Założenia do prognozy dochodów i wydatków bieżących

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do tych faktycznie uzyskanych. Mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla dochodów bieżących na lata 2022-2030 prognozowano poprzez indeksację o wskaźnik ok 3,00 %, oraz korekty merytoryczne;
- wydatki bieżące, na lata 2022-2030 prognozowano poprzez indeksację o wskaźnik ok. 2,00 %. Uwzględniono jednorazowe wydatki oraz korekty merytoryczne ze względu na

konieczność wypracowania trwałych i skutecznych metod ograniczania wydatków bieżących we wszystkich dziedzinach wydatkowania.

Wyszczególnione w ramach wydatków bieżących kwoty planowane na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały wyliczone z uwzględnieniem jednorazowych wydatków.

2. Założenia do prognozy dochodów i wydatków majątkowych

W ramach grupy dochodów majątkowych zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W roku 2021 uwzględniono dochody majątkowe z tytułu realizacji poniższych zadań:

- a) na realizację projektu pn. „Modernizacja parku w miejscowości Tarnowiec” przy współudziale środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 51 748,00 zł,
- b) na refundację wydatków projektu pn. "Rozbudowa PSZOK w m. Tarnowiec wraz ze wzrostem świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Tarnowiec" realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020 w kwocie 74 024,80 zł,
- c) na realizację projektu pn. "Rozbudowa istniejącego boiska do piłki nożnej w celu stworzenia stadionu piłkarsko-lekkoatletycznego" w miejscowości Czeluńnica realizowanego w ramach środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przez Ministerstwo Sportu i Turystyki w kwocie 500 000,00 zł.

Ponadto w roku 2021 zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 381 000,00 zł tj. wpływy ze sprzedaży działek przeznaczonych do sprzedaży oraz ze sprzedaży budynku komunalnego w Brzezówce.

W latach 2022-2023 zaplanowano wpływy z tytułu realizacji projektu pn. „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” realizowanego przy współudziale środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego 2014-2021 w kwocie 1 863 175,35 zł.

Ponadto w latach 2022 - 2030 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku dotyczące głównie sprzedaży działek rolnych oraz innych nieruchomości gruntowych opierając się na

zasobach mienia komunalnego przeznaczonych do sprzedaży.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji na które Gmina Tarnowiec zaciągnęła zobowiązania oraz zadania jednoroczne.

Kontynuowane przedsięwzięcia do realizacji zawarte w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej:

- budowa Domu Pogrzebowego w Tarnowcu - łączne nakłady finansowe: 468 620,70 zł, okres realizacji: 2011-2022;
- budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego wraz z montażem systemu sterowania i monitorowania – łączne nakłady finansowe: 800 000,00 zł, okres realizacji: 2018-2022.

Wprowadzone oszczędności w wydatkach bieżących w latach 2021 - 2030 pozwolą na dokonanie wydatków inwestycyjnych bez zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek.

3. Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

W roku 2021 planuje się przychody z kredytu komercyjnego w kwocie 3 308 428,00 zł, w tym:

- na sfinansowanie deficytu w kwocie 2 380 000,00 zł;
- na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 928 428,00 zł.

Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań, oraz spłatą nowego zadłużenia planowanego na rok 2021. Koszty obsługi długu, w każdym roku kalkulowano odrębnie w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań i z uwzględnieniem nowego zadłużenia.

4. Prognoza kwoty długu

Kwota długu obejmuje zobowiązania z zaciągniętych kredytów, pożyczek i liczona jest jako zadłużenie z roku poprzedniego, powiększone o nowe zadłużenie i pomniejszone o dokonane spłaty w danym roku budżetowym.

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że zadłużenie na koniec 2021 roku wyniesie 9 898 897,76 zł. Pomimo zwiększonych wydatków na zadania inwestycyjne, w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej odnotowuje się tendencję spadkową zadłużenia Gminy.

Wraz z kwotą zadłużenia zaplanowano środki na spłatę odsetek oraz rat kredytów i pożyczek. Środki przeznaczane na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie, aż do 2030 roku.

5. Wskaźniki i relacje

W roku 2021 wskaźniki mieszczą się w ustawowych limitach. Relacja wynikająca z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późniejszymi zmianami) została spełniona.