

Zarządzenie Nr 111/2019
Wójta Gminy Tarnowiec
z dnia 14 listopada 2019 roku

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec

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

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2020 - 2026 wraz z załącznikami w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Z up. Wójta

Krzysztof Augustyn
Zastępca Wójta

Załącznik
do Zarządzenia Nr 111 /2019
Wójta Gminy Tarnowiec
z dnia 14 listopada 2019r.

**Uchwała Nr/2019
Rady Gminy Tarnowiec
z dnia 2019 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 2019 r. poz. 506 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 2020 - 2026 obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Gminy Tarnowiec na lata 2020 - 2026;
- 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 2021 roku do kwoty 695 000,00 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;
 - d) usług pocztowych;
- 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 5 000,00 zł;
- g) odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Tarnowiec i zagospodarowania tych odpadów, do kwoty 3 600 000,00 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 2 000 000,00 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 III/15/2018 Rady Gminy Tarnowiec z dnia 20 grudnia 2018 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 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

na lata 2020 - 2026

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../2019 Rady Gminy w Tarnowcu z 2019 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2020 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:						w tym:	ze sprzedaży majątku		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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⁾	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		
2020	42 368 060,00	39 339 311,20	5 195 043,00	80 000,00	14 700 000,00	13 887 507,25	5 476 760,95	1 689 000,00	3 028 748,80	13 000,00	3 015 748,80		
2021	42 020 000,00	40 500 000,00	5 350 000,00	82 400,00	15 150 000,00	14 300 000,00	5 617 600,00	1 720 000,00	1 520 000,00	10 000,00	1 510 000,00		
2022	41 950 000,00	41 700 000,00	5 510 000,00	84 900,00	15 600 000,00	14 700 000,00	5 805 100,00	1 760 000,00	250 000,00	10 000,00	240 000,00		
2023	43 210 000,00	42 950 000,00	5 670 000,00	87 500,00	16 100 000,00	15 170 000,00	5 922 500,00	1 790 000,00	260 000,00	10 000,00	250 000,00		
2024	44 520 000,00	44 250 000,00	5 850 000,00	90 040,00	16 550 000,00	15 630 000,00	6 129 600,00	1 830 000,00	270 000,00	5 000,00	265 000,00		
2025	45 880 000,00	45 600 000,00	6 020 000,00	92 700,00	17 050 000,00	16 100 000,00	6 337 300,00	1 860 000,00	280 000,00	5 000,00	275 000,00		
2026	47 240 000,00	46 950 000,00	6 200 000,00	95 500,00	17 600 000,00	16 600 000,00	6 454 500,00	1 900 000,00	290 000,00	5 000,00	285 000,00		

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, 1622 i 1649), 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 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
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	43 118 054,06	35 947 740,82	8 695 087,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	7 170 313,24	6 149 313,24	0,00	
2021	41 148 232,00	36 648 232,00	9 300 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	3 375 000,00	0,00	
2022	41 078 232,00	37 078 232,00	9 900 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2023	42 338 232,00	38 538 232,00	10 400 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	
2024	43 647 742,24	39 247 742,24	11 100 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	
2025	45 077 632,00	39 977 632,00	11 700 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	
2026	46 391 032,00	40 691 032,00	12 400 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	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	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^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		
2020	-749 994,06	0,00	2 266 600,00	2 266 600,00	749 994,06	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	871 768,00	501 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	871 768,00	501 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	871 768,00	501 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	872 257,76	502 257,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	802 368,00	432 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	848 968,00	432 368,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 605,94	1 516 605,94	51 691,71	0,00	51 691,71	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	871 768,00	871 768,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	871 768,00	871 768,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	871 768,00	871 768,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	872 257,76	872 257,76	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	802 368,00	802 368,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	848 968,00	848 968,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
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	5.2	6	6.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 138 897,76	0,00	3 391 570,38	3 391 570,38			
2021	x	x	x	x	0,00	4 267 129,76	0,00	3 851 768,00	3 851 768,00			
2022	x	x	x	x	0,00	3 395 361,76	0,00	4 621 768,00	4 621 768,00			
2023	x	x	x	x	0,00	2 523 593,76	0,00	4 411 768,00	4 411 768,00			
2024	x	x	x	x	0,00	1 651 336,00	0,00	5 002 257,76	5 002 257,76			
2025	x	x	x	x	0,00	848 968,00	0,00	5 622 368,00	5 622 368,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 258 968,00	6 258 968,00			

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	6,46%	13,94%	13,28%	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2021	3,71%	15,08%	14,74%	13,52%	13,52%	TAK	TAK
2022	3,56%	17,45%	17,15%	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2023	3,39%	16,13%	15,92%	15,06%	15,06%	TAK	TAK
2024	3,26%	17,69%	17,50%	15,94%	15,94%	TAK	TAK
2025	2,86%	19,19%	x	16,86%	16,86%	TAK	TAK
2026	2,86%	20,69%	x	15,77%	15,77%	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	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	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
2020	81 098,25	81 098,25	75 979,71	304 034,80	304 034,80	304 034,80	56 457,11	56 457,11	49 747,20
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	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
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

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
2020	357 688,00	357 688,00	304 034,80	230 702,44	13 049,20	217 653,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	695 000,00	0,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	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

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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2020	1 516 605,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	401 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	401 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	401 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	402 257,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	332 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	332 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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 wydużeniu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

na lata 2020 - 2026

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../2019 Rady Gminy w Tarnowcu z 2019 roku
w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec na lata
2020 - 2026

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 432 283,13	230 702,44	695 000,00	0,00	0,00	925 702,44
1.a	- wydatki bieżące				51 009,19	13 049,20	0,00	0,00	0,00	13 049,20
1.b	- wydatki majątkowe				1 381 273,94	217 653,24	695 000,00	0,00	0,00	912 653,24
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:				163 662,43	125 702,44	0,00	0,00	0,00	125 702,44
1.1.1	- wydatki bieżące				51 009,19	13 049,20	0,00	0,00	0,00	13 049,20
1.1.1.1	Rozbudowa PSZOK w m. Tarnowiec wraz ze wzrostem świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Tarnowiec - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zwiększony udział odpadów zebranych selektywnie oraz wzrost świadomości ekologicznej mieszkańców na terenie Gminy Tarnowiec	Urząd Gminy w Tarnowcu	2019	2020	51 009,19	13 049,20	0,00	0,00	0,00	13 049,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				112 653,24	112 653,24	0,00	0,00	0,00	112 653,24
1.1.2.1	Rozbudowa PSZOK w m. Tarnowiec wraz ze wzrostem świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Tarnowiec - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zwiększony udział odpadów zebranych selektywnie oraz wzrost świadomości ekologicznej mieszkańców na terenie Gminy Tarnowiec	Urząd Gminy w Tarnowcu	2019	2020	112 653,24	112 653,24	0,00	0,00	0,00	112 653,24
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	105 000,00	695 000,00	0,00	0,00	800 000,00
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	105 000,00	695 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.1	Budowa Domu Pogrzebowego w Tarnowcu -	Urząd Gminy w Tarnowcu	2011	2021	468 620,70	5 000,00	395 000,00	0,00	0,00	400 000,00
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	2021	800 000,00	100 000,00	300 000,00	0,00	0,00	400 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych

w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2020 - 2026

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (WPF) na lata 2020-2026 opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów oraz projekt budżetu na 2020 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 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla dochodów bieżących na lata 2021-2026 prognozowano poprzez indeksację o wskaźnik ok 3,00 %, oraz korekty merytoryczne;
- wydatki bieżące, na lata 2021-2026 prognozowano poprzez indeksację o wskaźnik ok. 1,20 – 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 2020 uwzględniono dochody majątkowe z tytułu realizacji poniższych zadań:

- a) na realizację projektu pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 113752R Wrocanka - Potakówka” realizowanego w ramach środków z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1 007 654,00 zł,
- b) na realizację projektu pn. "Zapobieganie i zwalczanie zagrożeń poprzez zakup pojazdu specjalnego dla OSP w Gminie Tarnowiec" realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 - 2020 w kwocie 230 010,00 zł,
- c) na realizację 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'
- d) na realizację projektu pn. "Rozbudowa istniejącego boiska do piłki nożnej w celu stworzenia stadionu piłkarsko-lekkoatletycznego" w miejscowości Czeluśnica realizowanego w ramach środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przez Ministerstwo Sportu i Turystyki w kwocie 1 704 060,00 zł.

Ponadto w roku 2020 zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 13 000,00 zł tj. wpływy ze sprzedaży działek przeznaczonych do sprzedaży.

W latach 2021 - 2026 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 rocznych.

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: 2011-2020;
- budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego wraz z montażem systemu sterowania i monitorowania – łączne nakłady finansowe: 800 000,00 zł, okres realizacji: 2018-2020;
- rozbudowa PSZOK w m. Tarnowiec wraz ze wzrostem świadomości ekologicznej mieszkańców Gminy Tarnowiec - łączne nakłady finansowe: 163 662,43 zł, okres realizacji: 2019-2020.

Wprowadzone oszczędności w wydatkach bieżących w latach 2020 - 2026 pozwolą na dokonanie wydatków inwestycyjnych bez zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek.

3. Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

W roku 2020 planuje się przychody z kredytu komercyjnego w kwocie 2 266 600,00 zł, w tym:

- sfinansowanie deficytu w kwocie 749 994,06 zł;
- na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 516 605,94 zł.

Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań, oraz spłatą nowego zadłużenia planowanego na rok 2020. Koszty obsługi długu, w każdym roku kalkulowano odrębnie w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań i z uwzględnieniem nowego zadłużenia.

Uwzględniono w spłatach rat kredytów i pożyczek przypadających na rok 2020 kwoty ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 i ust. 3a w kwocie 51 691,71 zł dotyczących projektu „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sądkowa i Dobrucowa oraz remont sieci wodociągowej na terenie gminy Tarnowiec” - wkład własny w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 roku na realizację projektu finansowanego w co najmniej 60 % środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

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 2020 roku wyniesie 5 138 897,76 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 2026 roku.

5. Wskaźniki i relacje

W roku 2020 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), obowiązująca od 2014 r., została spełniona.