

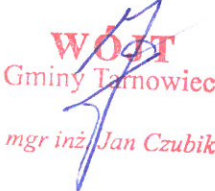
Zarządzenie Nr 90/2018
Wójta Gminy Tarnowiec
z dnia 14 listopada 2018 roku

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 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2019 - 2026 wraz z załącznikami w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Gminy Tarnowiec
mgr inż. Jan Czubik

Załącznik
do Zarządzenia Nr 90/2018
Wójta Gminy Tarnowiec
z dnia 14 listopada 2018r.

**Uchwała Nr/2018
Rady Gminy Tarnowiec
z dnia 2018 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 2018 r. poz. 994 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 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) – stanowi się, co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Tarnowiec na lata 2019 - 2026 obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Gminy Tarnowiec na lata 2019 - 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.

3)§ 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 2020 roku do kwoty 795 000,00 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 2 600 000,00 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 150 000,00 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 XL/270/2017 Rady Gminy Tarnowiec z dnia 18 grudnia 2017 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 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

na lata 2019 - 2026

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../2018 Rady Gminy w Tarnowcu z 2018 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2019 - 2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:							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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	39 381 983,02	35 340 783,02	5 347 096,00	80 000,00	3 475 950,00	1 400 000,00	14 599 980,00	11 471 824,50	4 041 200,00	10 000,00	4 031 200,00
2020	37 580 000,00	36 400 000,00	5 500 000,00	100 000,00	3 600 000,00	1 500 000,00	14 700 000,00	12 200 000,00	1 180 000,00	10 000,00	1 170 000,00
2021	37 840 000,00	37 500 000,00	5 800 000,00	110 000,00	3 700 000,00	1 540 000,00	14 900 000,00	12 800 000,00	340 000,00	10 000,00	330 000,00
2022	38 850 000,00	38 600 000,00	6 000 000,00	120 000,00	3 800 000,00	1 590 000,00	15 400 000,00	13 100 000,00	250 000,00	10 000,00	240 000,00
2023	39 960 000,00	39 700 000,00	6 200 000,00	130 000,00	4 040 000,00	1 640 000,00	15 900 000,00	13 230 000,00	260 000,00	10 000,00	250 000,00
2024	41 070 000,00	40 800 000,00	6 400 000,00	140 000,00	4 160 000,00	1 690 000,00	16 300 000,00	13 600 000,00	270 000,00	5 000,00	265 000,00
2025	42 280 000,00	42 000 000,00	6 600 000,00	150 000,00	4 280 000,00	1 740 000,00	16 700 000,00	14 100 000,00	280 000,00	5 000,00	275 000,00
2026	43 590 000,00	43 300 000,00	6 900 000,00	160 000,00	4 400 000,00	1 790 000,00	17 100 000,00	14 500 000,00	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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			w tym:		
								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	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	35 347 843,50	32 724 023,50	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	8 000,00	2 623 820,00
2020	35 991 394,06	32 441 394,06	0,00	0,00	x	124 500,00	124 500,00	0,00	1 000,00	3 550 000,00
2021	37 266 232,00	32 966 232,00	0,00	0,00	x	86 500,00	86 500,00	0,00	0,00	4 300 000,00
2022	38 276 232,00	33 576 232,00	0,00	0,00	x	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	4 700 000,00
2023	39 386 232,00	34 286 232,00	0,00	0,00	x	57 500,00	57 500,00	0,00	0,00	5 100 000,00
2024	40 495 742,24	34 995 742,24	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00
2025	41 775 632,00	35 675 632,00	0,00	0,00	x	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	6 100 000,00
2026	43 085 632,00	36 685 632,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	6 400 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ 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	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	4 034 139,52	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 588 605,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	573 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	573 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	573 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	574 257,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	504 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	504 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	4 734 139,52	4 734 139,52	3 280 082,58	3 228 390,87	51 691,71	0,00	0,00	4 892 903,70	0,00	2 616 759,52	2 616 759,52
2020	1 588 605,94	1 588 605,94	51 691,71	0,00	51 691,71	0,00	0,00	3 304 297,76	0,00	3 958 605,94	3 958 605,94
2021	573 768,00	573 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 529,76	0,00	4 533 768,00	4 533 768,00
2022	573 768,00	573 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 156 761,76	0,00	5 023 768,00	5 023 768,00
2023	573 768,00	573 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 993,76	0,00	5 413 768,00	5 413 768,00
2024	574 257,76	574 257,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 008 736,00	0,00	5 804 257,76	5 804 257,76
2025	504 368,00	504 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 368,00	0,00	6 324 368,00	6 324 368,00
2026	504 368,00	504 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 614 368,00	6 614 368,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	12,53%	4,18%	0,00	4,18%	6,67%	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2020	4,56%	4,42%	0,00	4,42%	10,56%	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2021	1,74%	1,74%	0,00	1,74%	12,01%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2022	1,66%	1,66%	0,00	1,66%	12,96%	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2023	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	13,57%	11,84%	11,84%	TAK	TAK
2024	1,50%	1,50%	0,00	1,50%	14,14%	12,85%	12,85%	TAK	TAK
2025	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	14,97%	13,56%	13,56%	TAK	TAK
2026	1,21%	1,21%	0,00	1,21%	15,19%	14,23%	14,23%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	4 034 139,52	4 034 139,52	8 254 444,00	3 035 000,00	105 000,00	0,00	105 000,00	395 000,00	2 228 820,00	0,00
2020	1 588 605,94	1 588 605,94	8 400 000,00	3 200 000,00	795 000,00	0,00	795 000,00	2 170 000,00	1 380 000,00	0,00
2021	573 768,00	573 768,00	8 500 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 463 087,00	2 836 913,00	0,00
2022	573 768,00	573 768,00	8 800 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00
2023	573 768,00	573 768,00	9 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00
2024	574 257,76	574 257,76	9 300 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00
2025	504 368,00	504 368,00	9 600 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00
2026	504 368,00	404 368,00	9 900 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	77 322,50	69 183,68	69 183,68	4 026 200,00	4 026 200,00	4 026 200,00	77 322,50	69 183,68	77 322,50
2020	38 520,00	34 465,46	34 465,46	0,00	0,00	0,00	38 520,00	34 465,46	38 520,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	4 134 139,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 488 605,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	473 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	473 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	473 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	474 257,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	404 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	304 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spehieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyłączenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

na lata 2019 - 2026

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../2018 Rady Gminy w Tarnowcu z 2018 roku
w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec na lata
2019 - 2026

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 268 620,70	105 000,00	795 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 268 620,70	105 000,00	795 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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	105 000,00	795 000,00	0,00	0,00	900 000,00
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	795 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.3	Budowa Domu Pogrzebowego w Tarnowcu -	Urząd Gminy w Tarnowcu	2011	2020	468 620,70	5 000,00	395 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	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	2020	800 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	0,00	500 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych

w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2019 - 2026

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (WPF) na lata 2019-2026 opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów oraz projekt budżetu na 2019 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 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla dochodów bieżących na lata 2020-2026 prognozowano poprzez indeksację o wskaźnik ok 3,00 %, oraz korekty merytoryczne;
- wydatki bieżące, na lata 2020-2026 prognozowano poprzez indeksację o wskaźnik ok. 1,60 – 2,30 %. 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 oraz na funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego (ujęto wydatki bieżące sklasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023) w latach 2020-2026 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 2018 uwzględniono dochody majątkowe z tytułu refundacji wydatków oraz środków:

- a) na realizację projektu pn. "Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej na terenie Gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" realizowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 2 467 997,03 zł,
- b) na realizację projektu pn. "Instalacje systemów odnawialnych źródeł energii na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki" realizowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 1 345 296,87 zł,
- c) dotacje otrzymane od powiatu na rzecz gminy w wyniku porozumień w kwocie 5 000,00 zł.

Ponadto w roku 2018 zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 10 000,00 zł tj. wpływy ze sprzedaży działek przeznaczonych do sprzedaży.

W latach 2020 - 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.

Wprowadzone oszczędności w wydatkach bieżących w latach 2019 - 2026 pozwolą na dokonanie wydatków inwestycyjnych bez zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek.

3. Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

W roku 2019 planuje się przychody z kredytu komercyjnego na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 700 000,00 zł.

Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań, oraz spłatą nowego zadłużenia planowanego na rok 2019. 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 2019 roku wyniesie 4 892 903,70 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 2019 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 2016 r. poz. 1870 z późniejszymi zmianami), obowiązująca od 2014 r., została spełniona.