

Uchwała Nr LX/427/2022
Rady Gminy Tarnowiec
z dnia 30 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec
na lata 2023 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 i art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228 i art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), **Rada Gminy Tarnowiec uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Tarnowiec na lata 2023 - 2032 obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Gminy Tarnowiec na lata 2023 - 2032;
- 2) prognozę kwoty długu Gminy Tarnowiec;
- jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwala 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 2024 roku do kwoty 10 346 957,00 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;
- 2) zawartych na czas określony w zakresie:
 - a) dostawy gazu z sieci gazowej, do kwoty 3 000 000,00 zł;
 - b) dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 3 000 000,00 zł;
 - c) dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 150 000,00 zł;
 - d) dostawy usług internetowych, do kwoty 60 000,00 zł;
 - e) usługi alarmowania jednostek OSP, do kwoty 10 000,00 zł;

- f) monitoringu budynku Urzędu Gminy w Tarnowcu, do kwoty 15 000,00 zł;
- g) odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Tarnowiec
- i zagospodarowania tych odpadów, do kwoty 6 000 000,00 zł;
- h) ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej, do kwoty 200 000,00 zł;
- i) inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostek z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 600 000,00 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;
- c) dystrybucji energii elektrycznej;

2) zawartych na czas określony w zakresie:

- a) dostawy gazu z sieci gazowej, do kwoty 2 000 000,00 zł;
- b) dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 2 000 000,00 zł;
- c) dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 50 000,00 zł;
- d) dostawy usług internetowych, do kwoty 15 000,00 zł.

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

§ 6. Traci moc uchwała Nr XLV/323/2022 Rady Gminy Tarnowiec z dnia 30 grudnia 2021 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 1 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LX/427/2022
z dnia 2022-12-30

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
2023	46 184 868,00	40 101 272,00	4 461 217,00	63 448,00	20 711 132,00	7 244 646,00	7 620 829,00	2 037 001,00	6 083 596,00	20 799,05	6 062 796,95
2024	45 296 800,00	39 700 000,00	4 250 000,00	70 000,00	21 000 000,00	8 130 000,00	6 250 000,00	2 100 000,00	5 596 800,00	5 000,00	5 591 800,00
2025	41 750 000,00	40 200 000,00	4 350 000,00	70 000,00	21 400 000,00	8 130 000,00	6 250 000,00	2 200 000,00	1 550 000,00	5 000,00	1 545 000,00
2026	40 750 000,00	40 200 000,00	4 350 000,00	70 000,00	21 400 000,00	8 130 000,00	6 250 000,00	2 200 000,00	550 000,00	5 000,00	545 000,00
2027	40 750 000,00	40 200 000,00	4 350 000,00	70 000,00	21 400 000,00	8 130 000,00	6 250 000,00	2 200 000,00	550 000,00	5 000,00	545 000,00
2028	40 750 000,00	40 200 000,00	4 350 000,00	70 000,00	21 400 000,00	8 130 000,00	6 250 000,00	2 200 000,00	550 000,00	5 000,00	545 000,00
2029	40 750 000,00	40 200 000,00	4 350 000,00	70 000,00	21 400 000,00	8 130 000,00	6 250 000,00	2 200 000,00	550 000,00	5 000,00	545 000,00
2030	40 750 000,00	40 200 000,00	4 350 000,00	70 000,00	21 400 000,00	8 130 000,00	6 250 000,00	2 200 000,00	550 000,00	5 000,00	545 000,00
2031	40 750 000,00	40 200 000,00	4 350 000,00	70 000,00	21 400 000,00	8 130 000,00	6 250 000,00	2 200 000,00	550 000,00	5 000,00	545 000,00
2032	40 750 000,00	40 200 000,00	4 350 000,00	70 000,00	21 400 000,00	8 130 000,00	6 250 000,00	2 200 000,00	550 000,00	5 000,00	545 000,00

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	w tym:
					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			
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
2023	53 010 181,00	39 277 511,00	12 095 604,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	13 732 670,00	13 682 670,00	0,00
2024	49 365 046,24	38 400 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	10 965 046,24	10 965 046,24	0,00
2025	40 506 179,00	38 000 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 506 179,00	2 506 179,00	0,00
2026	39 506 179,00	38 000 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 506 179,00	1 506 179,00	0,00
2027	39 838 547,00	38 000 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 838 547,00	1 838 547,00	0,00
2028	39 838 547,00	38 000 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 838 547,00	1 838 547,00	0,00
2029	39 838 547,00	38 000 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	1 838 547,00	1 838 547,00	0,00
2030	39 838 519,00	38 000 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	1 838 519,00	1 838 519,00	0,00
2031	40 356 147,00	38 000 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	2 356 147,00	2 356 147,00	0,00
2032	40 356 143,00	38 000 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	2 356 143,00	2 356 143,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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
2023	-6 825 313,00	0,00	7 744 681,00	3 544 681,00	2 625 313,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2024	-4 068 246,24	0,00	5 381 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 381 957,00	4 068 246,24
2025	1 243 821,00	1 243 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 243 821,00	1 243 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	911 453,00	911 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	911 453,00	911 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	911 453,00	911 453,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	911 481,00	911 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	393 853,00	393 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	393 857,00	393 857,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	919 368,00	919 368,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 313 710,76	1 313 710,76	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 821,00	1 243 821,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 821,00	1 243 821,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	911 453,00	911 453,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	911 453,00	911 453,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	911 453,00	911 453,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	911 481,00	911 481,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	393 853,00	393 853,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	393 857,00	393 857,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 234 902,76	0,00	823 761,00	5 023 761,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 921 192,00	0,00	1 300 000,00	6 681 957,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 677 371,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 433 550,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 522 097,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 610 644,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 699 191,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	787 710,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	393 857,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00

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
2023	4,14%	3,85%	3,91%	15,80%	17,10%	TAK	TAK
2024	6,22%	6,18%	6,19%	13,29%	14,59%	TAK	TAK
2025	5,59%	8,57%	x	11,63%	12,93%	TAK	TAK
2026	5,28%	8,26%	x	9,88%	11,22%	TAK	TAK
2027	3,93%	7,95%	x	8,59%	9,93%	TAK	TAK
2028	3,72%	7,73%	x	7,62%	8,95%	TAK	TAK
2029	3,48%	7,50%	x	6,14%	7,48%	TAK	TAK
2030	3,26%	7,28%	x	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2031	1,42%	7,05%	x	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2032	1,32%	6,96%	x	7,76%	7,76%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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			finansowane środkami określonymi 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
2023	0,00	0,00	0,00	369 279,90	369 279,90	128 928,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	26 705,77	26 705,77	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 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
2023	529 318,50	529 318,50	128 928,00	11 468 517,05	0,00	11 468 517,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 346 957,00	0,00	10 346 957,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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:					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	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2023	919 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	919 857,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	849 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	849 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	517 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	517 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	517 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	517 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	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 wyliczaniu 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. 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 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, informacje 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
uchwały nr LX/427/2022
z dnia 2022-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 676 877,70	11 468 517,05	10 346 957,00	0,00	0,00	10 418 957,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 676 877,70	11 468 517,05	10 346 957,00	0,00	0,00	10 418 957,00
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
1.1.2.1	Realizacja Inwestycji w zakresie zielono-niebieskiej infrastruktury na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki - Zwiększenie zdolności lokalnej społeczności do ograniczenia emisji i adaptacji do zmian klimatu oraz przeprowadzenie kampanii edukacyjno - świadomościowej	Urząd Gminy w Tarnowcu	2022	2023	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				27 676 877,70	11 468 517,05	10 346 957,00	0,00	0,00	10 418 957,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 676 877,70	11 468 517,05	10 346 957,00	0,00	0,00	10 418 957,00
1.3.2.1	Budowa Domu Pogrzebowego w Tarnowcu - Przechowywanie ciał osób zmarłych do czasu ich pochówku	Urząd Gminy w Tarnowcu	2011	2024	468 620,70	5 000,00	395 000,00	0,00	0,00	467 000,00
1.3.2.2	Budowa Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Tarnowcu - Osiągnięcie wymaganych prawem poziomów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych a także efektów ekologicznych poprzez odpowiednie zagospodarowanie odpadów.	Urząd Gminy w Tarnowcu	2022	2023	4 420 000,00	1 403 517,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Tarnowiec - Poprawa jakości środowiska naturalnego oraz zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców w zakresie dostępu do wody pitnej.	Urząd Gminy w Tarnowcu	2021	2024	9 851 957,00	4 200 000,00	5 381 957,00	0,00	0,00	5 381 957,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Tarnowcu wraz z dostosowaniem dla potrzeb osób wykluczonych - Poprawa jakości świadczenia usług dla mieszkańców Gminy Tarnowiec oraz likwidacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy w Tarnowcu	2021	2024	7 406 300,00	2 735 000,00	2 165 000,00	0,00	0,00	2 165 000,00
1.3.2.5	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Tarnowcu - Zwiększenie efektywności energetycznej budynku oraz poprawa jakości usług edukacyjnych w Szkole Podstawowej w Tarnowcu	Urząd Gminy w Tarnowcu	2023	2024	5 530 000,00	3 125 000,00	2 405 000,00	0,00	0,00	2 405 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LX/427/2022
Rady Gminy Tarnowiec
z dnia 30 grudnia 2022 r

**Objaśnienia wartości przyjętych
w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2023 – 2032**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnowiec przygotowana została na lata 2023 – 2032. Wartości przyjęte w WPF w 2023 roku są zgodne z projektem budżetu Gminy Tarnowiec na 2023 rok.

Dochody

Dane dotyczące dochodów na 2023 rok zostały przyjęte do uchwały na podstawie informacji uzyskanych z:

- Ministerstwa Finansów (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencja oświatowa, subwencja wyrównawcza i równoważąca),
- Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych gminy),
- Delegatury Krajowego Biura Wyborczego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej),
- Przepisów prawa wewnętrznego (uchwały, zarządzenia organów Gminy),
- Na podstawie własnych wyliczeń, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2022.

Źródła prognozowania dochodów na lata 2024-2032 wynikają zarówno z ustawy o finansach publicznych jak i ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Dominującą pozycję w dochodach ogółem tak jak w 2023 roku stanowić będą subwencje

oraz dotacje i środki na cele bieżące.

W roku 2023 nastąpił spadek dochodów bieżących a także dotacji bieżących w stosunku do roku 2022 w związku z przejściem zadań związanych z wypłatą świadczenia 500+ przez ZUS.

W roku 2023 w stosunku do roku 2022 planuje się spadek dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Znaczny wzrost dochodów z tego tytułu w roku 2022 był związany z otrzymaniem przez gminę dodatkowych środków na 2022 rok z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Zaplanowane w dochodach majątkowych w roku 2023 i 2024 dotacje oraz środki przeznaczone na cele inwestycyjne dotyczą realizacji projektów:

1. „Budowa Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Tarnowcu”,
2. „Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Tarnowcu wraz z dostosowaniem dla potrzeb osób wykluczonych”,
3. „Modernizacja Szkoły Podstawowej w Tarnowcu”.

są to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

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

Wydatki

Wysokość wydatków w latach 2024-2032 uzależniona będzie od wielkości dochodów,

w tym dochodów własnych oraz uzyskanych subwencji, jak również dotacji na zдания własne

i zlecone.

W roku 2023 nastąpi spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2022 w związku z przejściem zadań związanych z wypłatą świadczenia 500+ przez ZUS.

Zaplanowane w wydatkach majątkowych w roku 2023 i 2024 inwestycje planuje się realizować z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Wydatki na przedsięwzięcia

1)Projekt pn.: „Budowa Domu Pogrzebowego w Tarnowcu”.

Łączne nakłady - 468 620,70 zł w tym:

2023 rok – 5 000,00 zł - wydatki majątkowe,

2024 rok – 395 000,00 zł - wydatki majątkowe.

Celem jest budowa Domu Pogrzebowego do przechowywania ciał osób zmarłych do czasu ich pochówku.

2)Projekt pn.: „Budowa Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Tarnowcu” będzie realizowany w Ramach Rządowego Funduszu Polski Ład.

Łączne nakłady – 4 420 000,00 zł w tym:

2023 rok – 1 403 517,05 zł - wydatki majątkowe.

Celem jest osiągnięcie wymaganych prawem poziomów selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz umożliwienie osiągnięcia odpowiednich poziomów efektów ekologicznych

w postaci odpowiedniego zagospodarowania odpadów poprzez utworzenie nowoczesnego Punktu Zbiórki Odpadów Komunalnych.

3)Projekt pn.: „Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Tarnowiec” środki na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę a także na kanalizację sanitarną.

Łączne nakłady 9 851 957,00 zł, w tym:

w 2023 roku do kwoty 4 200 000,00 zł,

w 2024 roku do kwoty 5 381 957,00 zł.

Zadanie planuje się realizować w latach 2021 – 2024.

W 2023 i 2024 roku zaplanowane wydatki na ww. zadaniu planuje się pokryć wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - § 950, środki przyznane Gminie Tarnowiec pismem Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2021 r. na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę a także w zakresie kanalizacji.

Celem zadania jest poprawa jakości środowiska naturalnego oraz zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców w zakresie dostępu do wody pitnej.

Zadanie obejmuje budowę nowych odcinków i modernizację istniejących odcinków kanalizacji sanitarnej i wodociągowej, budowę stacji uzdatniania wody, przebudowę i rozbudowę istniejącej oczyszczalni ścieków w Tarnowcu.

4)Projekt pn.: „Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Tarnowcu wraz z dostosowaniem dla potrzeb osób wykluczonych” jest realizowany ze Środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

Łączne nakłady – 7 406 300,00 zł w tym:

2023 rok – 2 735 000,00 zł - wydatki majątkowe,

2024 rok – 2 165 000,00 zł – wydatki majątkowe.

Celem jest poprawa jakości świadczenia usług dla mieszkańców Gminy Tarnowiec oraz likwidacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych.

Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa istniejącego budynku Urzędu Gminy w celu dostosowania dla potrzeb osób wykluczonych, w tym przede wszystkim dla osób niepełnosprawnych. Ponadto zmodernizowany budynek zostanie dostosowany do aktualnie obowiązujących przepisów bhp, ppoż., ergonomii i środowiska pracy wraz z zagospodarowaniem terenu wokół obiektu. Zostanie wybudowany, m.in. szyb windy, ubikacje oraz inne ułatwienia dla osób niepełnosprawnych.

5)Projekt pn.: „Modernizacja Szkoły Podstawowej w Tarnowcu” jest realizowany z Środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

Łączne nakłady 5 530 000,00 zł, w tym:

2023 rok – 3 125 000,00 zł - wydatki majątkowe,

2024 rok – 2 405 000,00 zł – wydatki majątkowe.

Celem jest zwiększenie efektywności energetycznej budynku oraz poprawa jakości usług edukacyjnych w Szkole Podstawowej w Tarnowcu.

Modernizacja szkoły obejmie głęboką termomodernizację obiektu wraz z instalacją urządzeń niskoemisyjnych oraz infrastrukturę wokół obiektu. W celu poprawy bezpieczeństwa i komfortu osób korzystających z obiektu wymienione zostaną instalacje: elektryczna, wod.-kan., CO, zostanie przeprowadzony kompleksowy remont konstrukcji dachowej wraz z wymianą pokrycia. Remont sal lekcyjnych poprawi warunki edukacyjne dzieci. Obiekt zostanie dostosowany do wymogów przepisów o dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami. Ponadto zmodernizowane zostaną obiekty zewnętrzne służące do aktywności fizycznej dzieci i młodzieży.

3. Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

W 2023 roku prognozuje się przychody na kwotę 7 744 681,00 zł, w tym:

- a) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4 200 000,00 zł,
- b) kredyt bankowy w łącznej kwocie 3 544 681,00 zł, na pokrycie deficytu 2023 roku oraz spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

W 2023 roku prognozuje się, że wynik budżetu zamknie się deficytem w kwocie 6 825 313,00 zł i zostanie pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy oraz kredytem.

W 2024 roku prognozuje się, że wynik budżetu zamknie się deficytem w kwocie 4 068 246,24 zł i zostanie pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

W latach 2025 – 2032 prognozuje się, że wynik budżetu zamknie się nadwyżką.

Środki te planuje się przeznaczyć na pokrycie obsługi zadłużenia Gminy Tarnowiec z tytułu spłaty rat kredytów zaciągniętych i kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku.

Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań, oraz spłatą nowego zadłużenia planowanego na rok 2023. 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 2023 roku wyniesie 8 234 902,76 zł.

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 2032 roku.

5. Wskaźniki i relacje

Wskaźniki spłaty zobowiązań w 2023 roku jak i w latach następnych mieszczą się w granicach określonych w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 118/2021 Wójta Gminy Tarnowiec z dnia 12 listopada 2021 roku w sprawie określenia długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji na lata 2022-2025, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Gmina Tarnowiec będzie stosowała do obliczenia relacji średnią siedmioletnią.