

**ZARZĄDZENIE NR VII/191/17
WÓJTA GMINY TARNÓW
Z DNIA 15 LISTOPADA 2017**

w sprawie: projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2018-2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 oraz art. 52 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 r., poz. 1875) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077) Wójt Gminy Tarnów zarządza, co następuje:

§ 1.

Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2018-2026 jak w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2018-2026 przekazuje się Radzie Gminy Tarnów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Kozioł

PROJEKT

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY TARNÓW
Z DNIA**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2018- 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) Rada Gminy Tarnów uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarnów na lata 2018-2026 obejmującą:
 - 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetu Gminy Tarnów na lata 2018-2026,
 - 2) prognozę kwoty długu Gminy Tarnów na lata 2018- 2026,
 - 3) objaśnienia dla przyjętych wartości z punktu 1 i 2,

- jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Tarnów, obejmujących limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych

- jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnów do zaciągnięcia zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2 .
2. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnów 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 do kwoty 6 200 000,00 zł.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 2 pkt 1 i 2 na rzecz kierowników gminnych jednostek budżetowych.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnów.

§ 4.

Uchyla się Uchwałę Nr XXIII/253/2016 Rady Gminy Tarnów z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2017-2025 wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku.

WÓJT GMINY
mgr Grzegorz Kozioł

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr.....
z dnia.....

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:													w tym:						
		w tym:																			
		Dochody bieżące ^x	1.1					1.1.1					1.1.2	1.1.3	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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									
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	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje									
Formuła	[1.1]-[1.2]																				
Wykonanie 2015	67 768 082,45	64 197 343,75	16 159 690,00	-247 558,76	15 003 635,00	10 401 208,00	19 952 228,00	9 059 821,41	3 570 738,70	191 496,51	3 504 530,80										
Wykonanie 2016	86 708 837,06	85 520 613,99	17 766 918,00	483 740,70	16 772 186,83	11 967 237,59	22 566 910,00	24 334 866,60	1 188 223,07	116 320,43	1 071 902,64										
Plan 3 kw. 2017	91 444 498,42	89 572 425,93	19 836 229,00	643 603,62	15 790 215,00	10 701 969,00	23 481 077,00	27 576 677,31	1 872 072,49	345 000,00	1 527 072,49										
Wykonanie 2017	91 444 498,42	89 572 425,93	19 836 229,00	643 603,62	15 790 215,00	10 701 969,00	23 481 077,00	27 608 105,13	1 872 072,49	345 000,00	1 527 072,49										
2018	92 143 301,00	89 484 119,00	23 311 402,00	330 762,00	16 484 112,00	11 103 044,00	22 417 117,00	25 468 967,00	2 659 182,00	305 000,00	2 354 182,00										
2019	91 794 840,00	90 544 840,00	23 427 959,00	497 400,00	16 571 838,00	11 732 396,00	22 641 288,00	25 682 818,00	1 250 000,00	250 000,00	1 000 000,00										
2020	91 958 271,30	91 450 288,00	23 545 098,00	499 962,00	16 737 557,00	11 849 722,00	22 867 701,00	25 939 647,00	507 983,30	250 000,00	257 983,30										
2021	92 614 790,00	92 364 790,00	23 662 823,00	502 462,00	16 904 932,00	11 968 219,00	23 096 378,00	26 199 043,00	250 000,00	250 000,00	0,00										
2022	93 538 438,00	93 288 438,00	23 781 138,00	504 974,00	17 073 881,00	12 087 902,00	23 327 300,00	26 461 034,00	250 000,00	250 000,00	0,00										
2023	94 471 323,00	94 221 323,00	23 900 043,00	507 499,00	17 244 721,00	12 208 781,00	23 560 615,00	26 725 644,00	250 000,00	250 000,00	0,00										
2024	95 413 536,00	95 163 536,00	24 019 543,00	510 000,00	17 417 168,00	12 330 868,00	23 796 221,00	26 992 900,00	250 000,00	250 000,00	0,00										
2025	96 365 171,00	96 115 171,00	24 139 641,00	512 587,00	17 591 340,00	12 454 177,00	24 034 183,00	27 262 829,00	250 000,00	250 000,00	0,00										
2026	97 326 323,00	97 076 323,00	24 260 339,00	515 149,00	17 679 296,00	12 516 447,00	24 274 525,00	27 399 143,00	250 000,00	250 000,00	0,00										

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.

z tego:													
w tym:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zadania opiewającego na przebiegu realizacji zadań budżetowych w ramach budżetu państwa ^y	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:				
				w tym:					w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1				2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	
												odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	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			
Formuła	[2.1]+ [2.2]												
Wykonanie 2015	70 212 389,57	57 618 352,53	0,00	0,00	0,00	894 518,22	894 518,22	0,00	0,00	12 594 037,04			
Wykonanie 2016	84 059 940,60	75 323 568,67	0,00	0,00	0,00	837 614,58	837 614,58	0,00	0,00	8 736 371,93			
Plan 3 kw. 2017	96 356 531,11	82 814 335,64	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	13 542 195,47			
Wykonanie 2017	96 356 531,11	82 814 335,64	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	13 542 195,47			
2018	95 946 801,12	81 881 353,10	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	14 065 448,02			
2019	85 727 540,51	82 382 460,62	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	3 345 079,89			
2020	85 881 021,68	83 527 168,00	0,00	0,00	0,00	856 190,00	856 190,00	0,00	0,00	2 353 853,68			
2021	86 602 566,41	84 362 439,00	0,00	0,00	0,00	686 077,00	686 077,00	0,00	0,00	2 240 127,41			
2022	87 557 745,41	85 206 064,00	0,00	0,00	0,00	422 460,00	422 460,00	0,00	0,00	2 351 681,41			
2023	89 419 388,64	86 058 124,00	0,00	0,00	0,00	356 310,00	356 310,00	0,00	0,00	3 361 264,64			
2024	91 396 601,88	86 918 705,00	0,00	0,00	0,00	249 917,00	249 917,00	0,00	0,00	4 477 896,88			
2025	93 413 069,93	87 787 893,00	0,00	0,00	0,00	147 835,00	147 835,00	0,00	0,00	5 625 176,93			
2026	95 182 661,00	88 665 771,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	6 516 890,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x	
			z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x		
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2015	5 882 902,72	5 882 902,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	4 866 925,52	4 866 925,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	4 883 747,09	4 883 747,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	4 883 747,09	4 883 747,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	6 527 453,47	6 527 453,47	1 154 182,00	1 154 182,00	0,00	0,00	0,00	
2019	6 067 299,49	6 067 299,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	6 077 249,62	6 077 249,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	6 012 223,59	6 012 223,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	5 980 692,59	5 980 692,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	5 051 934,36	5 051 934,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	4 016 934,12	4 016 934,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 952 101,07	2 952 101,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 143 662,00	2 143 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

62

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i przekazanych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2015	33 540 034,16	0,00	6 578 991,22	10 319 917,00
Wykonanie 2016	31 665 243,61	0,00	10 197 045,32	11 464 680,45
Plan 3 kw. 2017	34 662 834,72	0,00	6 758 090,29	8 284 559,03
Wykonanie 2017	34 662 834,72	0,00	6 758 090,29	8 950 577,99
2018	38 302 096,84	0,00	7 602 765,90	7 767 003,90
2019	32 234 797,35	0,00	8 162 379,38	8 162 379,38
2020	26 157 547,73	0,00	7 923 120,00	7 923 120,00
2021	20 145 324,14	0,00	8 002 351,00	8 002 351,00
2022	14 164 631,55	0,00	8 082 374,00	8 082 374,00
2023	9 112 697,19	0,00	8 163 199,00	8 163 199,00
2024	5 095 763,07	0,00	8 244 831,00	8 244 831,00
2025	2 143 662,00	0,00	8 327 278,00	8 327 278,00
2026	0,00	0,00	8 410 552,00	8 410 552,00

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.

62

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 244 ust. 1 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 244 ust. 1 ustawy	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 244 ust. 1 ustawy	Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 244 ust. 1 ustawy	Wskaźnik dochodów budżetu, z wyjątkiem dochodów z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 244 ust. 1 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 244 ust. 1 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 244 ust. 1 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 244 ust. 1 ustawy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu pożyczek, o których mowa w art. 244 ust. 1 ustawy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$		$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$
Wykonanie 2015	10,00%	10,00%	0,00	10,00%	9,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	11,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	6,43%	6,43%	0,00	6,43%	7,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	6,43%	6,43%	0,00	6,43%	7,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	8,09%	6,84%	0,00	6,84%	8,58%	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2019	7,69%	7,69%	0,00	7,69%	9,16%	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2020	7,54%	7,54%	0,00	7,54%	8,89%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2021	7,23%	7,23%	0,00	7,23%	8,91%	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2022	6,85%	6,85%	0,00	6,85%	8,91%	8,99%	8,99%	TAK	TAK
2023	5,72%	5,72%	0,00	5,72%	8,91%	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2024	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	8,90%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2025	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	8,90%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2026	2,29%	2,29%	0,00	2,29%	8,90%	8,90%	8,90%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2015	0,00	0,00	26 470 757,24	5 873 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	24 402 564,65	6 180 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	24 464 945,76	6 148 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	24 464 945,76	6 148 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	24 908 725,00	6 302 966,00	5 336 256,00	2 122 256,00	3 214 000,00	6 568 508,65	7 496 939,37	95 000,00
2019	6 067 299,49	6 067 299,49	25 033 268,00	6 334 480,00	3 469 740,00	1 061 128,00	2 408 612,00	1 396 612,00	1 948 467,89	0,00
2020	6 077 249,62	6 077 249,62	25 158 434,00	6 366 153,00	266 690,01	0,00	266 690,01	0,00	2 353 853,68	0,00
2021	6 012 223,59	6 012 223,59	25 284 227,00	6 397 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 127,41	0,00
2022	5 980 692,59	5 980 692,59	25 410 648,00	6 429 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 351 681,41	0,00
2023	5 051 934,36	5 051 934,36	25 537 700,00	6 462 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 361 264,64	0,00
2024	4 016 934,12	4 016 934,12	25 665 390,00	6 530 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 477 896,88	0,00
2025	2 952 101,07	2 952 101,07	25 793 700,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 625 176,93	0,00
2026	2 143 662,00	2 143 662,00	25 922 685,00	6 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 516 890,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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.

22

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na projekty lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na projekty lub zadania
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
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	
Formuła										
Wykonanie 2015	216 392,58	194 604,38	194 604,38	1 722 872,80	1 722 872,80	1 722 872,80	147 454,68	125 250,68	147 454,68	
Wykonanie 2016	9 426,60	8 012,61	8 012,61	0,00	0,00	0,00	10 474,00	8 012,61	10 474,00	
Plan 3 kw. 2017	260 837,00	234 036,02	234 036,02	37 107,00	33 294,26	33 294,26	275 439,00	244 915,87	275 439,00	
Wykonanie 2017	260 837,00	234 036,02	234 036,02	37 107,00	33 294,26	33 294,26	275 439,00	244 915,87	275 439,00	
2018	0,00	0,00	0,00	2 354 182,00	2 354 182,00	2 354 182,00	82 112,50	73 674,22	82 112,50	
2019	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	257 983,30	257 983,30	257 983,30	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	

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.

LC

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	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 tym:
	12.4	12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Lp										
Formuła										
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	22 204,04	22 204,04	22 204,04	22 204,04	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	2 461,39	2 461,39	2 461,39	2 461,39	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 556 463,41	821 862,32	821 862,32	1 556 463,41	734 601,09	734 601,09	734 601,09	734 601,09	531 128,41	531 128,41
Wykonanie 2017	1 556 463,41	821 862,32	821 862,32	1 556 463,41	734 601,09	734 601,09	734 601,09	734 601,09	531 128,41	531 128,41
2018	3 284 000,00	2 143 161,64	2 143 161,64	3 284 000,00	1 140 838,36	1 140 838,36	1 140 838,36	1 140 838,36	623 053,59	623 053,59
2019	1 012 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 012 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
2020	266 690,01	257 983,30	257 983,30	266 690,01	8 706,71	8 706,71	8 706,71	8 706,71	0,00	0,00
2021	0,00	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	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

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.

42

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 powstałego w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 9 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	13.2	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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
Lp	12.8	12.8.1		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2015	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	531 128,41	531 128,41			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	531 128,41	531 128,41			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	623 053,59	623 053,59			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	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
2023	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
2025	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

22

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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 zaliczankowymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty 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
Formuła							
Wykonanie 2015	5 882 902,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 000,00
Wykonanie 2016	4 866 925,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150 746,66
Plan 3 kw. 2017	4 883 747,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 883 747,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	6 527 453,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 867 299,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 477 249,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 412 223,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 180 692,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 251 934,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 816 934,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 752 101,07	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

* 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 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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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 zadłużono 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono 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. 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

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

WÓJT GMINY
mgr Grzegorz Kozioł

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY TARNÓW**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Tarnów na lata 2018-2026 została sporządzona zgodnie z przepisami wynikającymi z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) Zachowana została szczegółowość wynikająca z art. 226 wyżej wymienionej ustawy. Wielkości na 2017 r. wykazane w tabeli w celu obliczenia wskaźnika na 2018 r. zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych stanowią kwoty planowane na dzień 30 września 2017 r.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Tarnów wykazano w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Dochody bieżące skalkulowano w oparciu o prognozowany wzrost. W grupie dochodów bieżących wyszczególniono:

- 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 z wyszczególnieniem podatku od nieruchomości,
- subwencję ogólną,
- dotacje i środki na realizację zadań bieżących.

Dane na rok 2018 wynikają ze szczegółowej kalkulacji prognozowanych dochodów ujętych w projekcie Uchwały Budżetowej Gminy Tarnów na 2018 rok. Planowane do uzyskania w latach 2019-2026 wpływy dochodowe, klasyfikowane w grupie dochodów bieżących zwiększono o prognozowany wskaźnik wzrostu w stosunku do roku 2018 po odjęciu dotacji celowych, które nie będą stanowiły źródła dochodów w latach 2019-2026.

W grupie dochodów majątkowych wyszczególniono dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacji i środków na zadania inwestycyjne. Źródło planowanych dochodów majątkowych w roku 2018 stanowią dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych w wysokości 305 000,00 zł oraz planowane dotacje w kwocie 2 354 182,00 zł.

W latach 2019-2026 źródłem dochodów majątkowych są środki planowane do uzyskania ze sprzedaży mienia. Przyjęto założenie, że dochody uzyskane w poszczególnych latach będą kształtować się w wysokości 250 000,00 zł. Wielkość ta została przyjęta w oparciu o przeprowadzoną, szczegółową analizę zasobów mienia komunalnego oraz sporządzonego projektu w zakresie sprzedaży gruntów. Ponadto w latach 2019 - 2020 planuje się uzyskać dotację w łącznej kwocie 1 257 983,30 zł z budżetu Unii Europejskiej zgodnie z zawartą umową.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy wykazano w podziale na wydatki bieżące oraz majątkowe. W grupie wydatków bieżących wyszczególniono wydatki na przedsięwzięcia wykazane w załączniku Nr 2 do niniejszego projektu uchwały. W grupie wydatków bieżących określono również wydatki na:

- obsługę długu,
- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów Jednostki Samorządu Terytorialnego.

Koszty obsługi długu skalkulowano na podstawie zawartych umów i wynikających z nich wskaźników stanowiących podstawę obliczenia odsetek oraz prognozowanych wielkości od planowanego do zaciągnięcia kredytu oraz pożyczki w roku 2018.



Wynagrodzenia oraz składki od nich naliczone w roku 2018 wykazano w wielkościach przyjętych w projekcie Uchwały Budżetowej Gminy Tarnów na 2018 r. Na lata 2019-2026 kwotę planowaną na 2018 rok zwiększono o prognozowany wskaźnik waloryzacji.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy Tarnów stanowią wydatki ujęte w budżecie 2018 roku w rozdziale 75022 - "Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)" oraz w rozdziale 75023 - "Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)". Podobnie jak w powyższym przypadku kalkulowane wielkości na rok 2018 zwiększono o prognozowany wskaźnik inflacji.

Pozostała kwota planowanych do uzyskania dochodów oraz przychodów w latach 2018 – 2026 po sfinansowaniu deficytu, rozchodów oraz wydatków bieżących zostanie przeznaczona na finansowanie wydatków majątkowych w wielkościach określonych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2018 -2026.

PRZYCHODY

Źródło planowanych przychodów w 2018 roku wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tarnów stanowi:

- kredyt na sfinansowanie deficytu oraz rozchodów w 2018 roku w kwocie - 9 543 662,00 zł,
- pożyczka na prefinansowanie zadania realizowanego ze środków EFRROW - 623 053,59 zł,
- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych - 164 238,00 zł.

ROZCHODY

Planowane rozchody budżetu Gminy Tarnów na lata 2018 - 2026 wynikają z należnych do spłat rat kapitałowych uzyskanych pożyczek oraz kredytów w latach ubiegłych, jak też planowanego do zaciągnięcia kredytu i pożyczki w roku 2018.

DŁUG

Kwota długu przedstawia wysokość zadłużenia Gminy Tarnów na koniec danego roku. Stanowi zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek - obliczony w następujący sposób: dług na koniec poprzedniego roku powiększony o zaciągany dług z danego roku i pomniejszony o spłatę długu z danego roku oraz uzyskane umorzenia w WFOŚiGW.

WÓJT GMINY
mgr Grzegorz Kozioł

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
z dnia

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 026 939,01	5 336 256,00	3 469 740,00	266 690,01	0,00	9 072 686,01
1.a	- wydatki bieżące				4 334 637,00	2 122 256,00	1 061 128,00	0,00	0,00	3 183 384,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 692 302,01	3 214 000,00	2 408 612,00	266 690,01	0,00	5 889 302,01
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:				2 495 690,01	1 214 000,00	1 012 000,00	266 690,01	0,00	2 492 690,01
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 495 690,01	1 214 000,00	1 012 000,00	266 690,01	0,00	2 492 690,01
1.1.2.1	Redukcja emisji CO2 w gminie Tarnów poprzez wymianę źródeł ciepła w gospodarstwach domowych (paliwa gazowe) -	TARNÓW	2017	2020	2 495 690,01	1 214 000,00	1 012 000,00	266 690,01	0,00	2 492 690,01
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				8 531 249,00	4 122 256,00	2 457 740,00	0,00	0,00	6 579 996,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 334 637,00	2 122 256,00	1 061 128,00	0,00	0,00	3 183 384,00
1.3.1.8	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Tarnów	Urząd Gminy Tarnów	2016	2019	4 334 637,00	2 122 256,00	1 061 128,00	0,00	0,00	3 183 384,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 196 612,00	2 000 000,00	1 396 612,00	0,00	0,00	3 396 612,00

22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.8	Budowa budynku wielofunkcyjnego z pomieszczeniami remizy OSP na działkach nr 259/2 i 297 w Zgłobicach -	TARNÓW	2017	2018	4 196 612,00	2 000 000,00	1 396 612,00	0,00	0,00	3 396 612,00

WÓJTA GMINY
mgr Grzegorz Kozioł