

**ZARZĄDZENIE NR VIII/163/2020
WÓJTA GMINY TARNÓW
Z DNIA 7 WRZEŚNIA 2020 R.**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2020- 2029

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Wójt Gminy Tarnów zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmiany Zarządzenia Nr VIII/155/2020 Wójta Gminy Tarnów z dnia 31 sierpnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2020-2029. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarnów na lata 2020- 2029 po dokonanych zmianach zawiera Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

2. Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Tarnów, obejmujących limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych stanowiący Załącznik Nr 2 nie ulega zmianie.

3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia / projekt
Wójta Gminy Tarnów
z dnia

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	
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	
Wykonanie 2017	94 751 840,37	92 912 123,31	19 836 229,00	643 603,62	23 481 077,00	29 380 920,03	19 570 293,66	10 701 969,00	1 839 717,06	261 037,37	1 527 072,49	
Wykonanie 2018	101 799 362,09	98 400 396,25	24 211 402,00	811 720,60	22 375 899,00	31 297 869,03	19 644 319,47	11 119 344,00	3 398 965,84	193 075,92	3 205 889,92	
Plan 3 kw. 2019	108 026 652,33	100 224 740,74	26 321 191,00	698 000,00	23 590 687,00	29 257 733,74	20 357 129,00	11 340 587,00	7 801 911,59	358 900,00	7 443 011,59	
Wykonanie 2019	114 982 548,64	108 010 028,25	26 569 908,00	970 375,71	23 590 687,00	36 582 362,02	20 296 695,52	11 461 752,22	6 972 520,39	377 738,85	6 594 781,54	
2020	112 148 652,61	106 703 815,10	24 492 408,00	1 300 000,00	22 827 500,00	35 147 489,28	22 936 417,82	12 069 660,00	5 444 837,51	753 260,00	4 691 577,51	
2021	111 637 398,27	110 846 760,00	26 885 288,00	1 094 800,00	22 804 625,00	35 480 594,00	24 581 453,00	12 190 356,00	790 638,27	350 000,00	440 638,27	
2022	109 371 158,00	109 021 158,00	27 034 000,00	969 624,00	22 918 648,00	34 360 301,00	23 738 585,00	12 312 260,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2023	110 252 560,00	109 902 560,00	27 304 494,00	974 472,00	23 033 242,00	34 532 102,00	24 058 250,00	12 435 382,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2024	111 344 770,00	110 994 770,00	27 577 539,00	979 344,00	23 148 408,00	34 704 763,00	23 238 969,00	12 559 736,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2025	112 447 910,00	112 097 910,00	27 853 314,00	984 241,00	23 264 150,00	34 878 286,00	23 351 759,00	12 685 333,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2026	113 562 084,00	113 212 084,00	28 131 840,00	989 162,00	23 380 471,00	35 052 678,00	23 465 112,00	12 812 187,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2027	114 387 400,00	114 037 400,00	28 413 166,00	994 108,00	23 497 373,00	35 227 941,00	23 582 034,00	12 940 309,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2028	115 823 960,00	115 473 960,00	28 697 297,00	999 079,00	23 614 860,00	35 404 081,00	23 693 524,00	13 069 712,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2029	116 971 896,00	116 621 896,00	28 697 297,00	1 004 074,00	23 732 934,00	35 581 101,00	23 808 594,00	13 200 409,00	350 000,00	350 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	92 315 174,06	81 850 264,21	24 464 945,76	0,00	0,00	799 059,83	0,00	0,00	0,00	10 464 909,85	1 361 566,52	0,00
Wykonanie 2018	107 665 152,52	88 631 969,22	24 626 714,32	0,00	0,00	736 078,15	0,00	0,00	0,00	19 033 183,30	3 832 344,83	1 119 610,63
Plan 3 kw. 2019	116 938 651,07	96 156 993,51	28 318 765,19	33 485,06	33 485,06	872 000,00	0,00	0,00	0,00	20 781 657,56	1 112 801,05	1 112 801,05
Wykonanie 2019	119 573 915,64	101 687 349,96	28 318 765,19	0,00	0,00	859 508,40	0,00	0,00	0,00	17 886 565,68	1 112 801,05	1 112 801,05
2020	117 310 310,90	105 752 717,09	31 991 458,46	156 495,01	0,00	985 000,00	0,00	0,00	2 419,87	11 557 593,81	11 557 593,81	455 312,98
2021	104 799 113,29	100 691 804,00	29 867 223,00	89 719,47	0,00	868 000,00	0,00	0,00	45 499,89	4 107 309,29	4 107 309,29	0,00
2022	102 551 498,02	101 030 590,00	31 330 231,00	0,00	0,00	729 960,00	0,00	0,00	30 079,00	1 520 908,02	1 520 908,02	0,00
2023	104 084 461,31	102 344 747,00	31 486 882,00	0,00	0,00	594 414,00	0,00	0,00	14 715,96	1 739 714,31	1 739 714,31	0,00
2024	105 949 725,56	103 861 471,00	31 644 316,00	0,00	0,00	472 857,00	0,00	0,00	1 538,63	2 088 254,56	2 088 254,56	0,00
2025	107 134 841,17	104 380 779,00	31 802 538,00	0,00	0,00	357 372,00	0,00	0,00	0,00	2 754 062,17	2 754 062,17	0,00
2026	108 610 179,59	104 902 682,00	31 961 550,00	0,00	0,00	239 550,00	0,00	0,00	0,00	3 707 497,59	3 707 497,59	0,00
2027	110 689 281,00	105 427 196,00	32 121 358,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 262 085,00	5 262 085,00	0,00
2028	114 393 010,00	105 954 332,00	32 281 965,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	8 438 678,00	8 438 678,00	0,00
2029	115 301 790,00	106 484 104,00	32 281 965,00	0,00	0,00	32 200,00	0,00	0,00	0,00	8 817 686,00	8 817 686,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	2 436 666,31	0,00	5 658 380,26	3 465 892,56	705 379,55	0,00	0,00	2 192 487,70	0,00
Wykonanie 2018	-5 865 790,43	0,00	13 854 998,57	10 558 476,77	3 296 521,80	0,00	0,00	3 296 521,80	2 481 718,07
Plan 3 kw. 2019	-8 911 998,74	0,00	15 733 462,56	13 175 000,00	6 396 869,51	0,00	0,00	2 558 462,56	2 515 129,23
Wykonanie 2019	-4 591 367,00	0,00	13 304 021,29	10 300 000,00	6 396 869,51	0,00	0,00	3 004 021,29	2 515 129,23
2020	-5 161 658,29	0,00	11 241 040,27	9 397 706,00	5 161 658,29	0,00	0,00	1 800 000,94	0,00
2021	6 838 284,98	6 838 284,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 819 659,98	6 819 659,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 168 098,69	6 168 098,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 395 044,44	5 395 044,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 313 068,83	5 313 068,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 951 904,41	4 951 904,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 698 119,00	3 698 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 430 950,00	1 430 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 670 106,00	1 670 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	4 798 524,77	4 798 524,77	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 985 186,85	4 985 186,85	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 821 463,82	6 778 130,49	1 154 182,00	1 154 182,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 821 463,82	6 778 130,49	1 154 182,00	1 154 182,00	0,00
2020	43 333,33	0,00	0,00	0,00	6 079 381,98	6 079 381,98	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 838 284,98	6 838 284,98	700 950,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	6 819 659,98	6 819 659,98	700 950,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 168 098,69	6 168 098,69	700 950,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 395 044,44	5 395 044,44	259 150,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 313 068,83	5 313 068,83	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 951 904,41	4 951 904,41	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 698 119,00	3 698 119,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 950,00	1 430 950,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 106,00	1 670 106,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	29 928 466,99	0,00	11 061 859,10	13 254 346,80
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	35 445 042,78	0,00	9 768 427,03	13 064 948,83
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	43 333,33	41 841 912,31	0,00	4 067 747,23	6 626 209,79
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	43 333,33	38 966 912,31	0,00	6 322 678,29	9 326 699,58
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 285 236,33	0,00	951 098,01	2 751 098,95
2021	x	x	x	x	700 950,00	0,00	35 446 951,35	0,00	10 154 956,00	10 154 956,00
2022	x	x	x	x	700 950,00	0,00	28 627 291,37	0,00	7 990 568,00	7 990 568,00
2023	x	x	x	x	700 950,00	0,00	22 459 192,68	0,00	7 557 813,00	7 557 813,00
2024	x	x	x	x	259 150,00	0,00	17 064 148,24	0,00	7 133 299,00	7 133 299,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 751 079,41	0,00	7 717 131,00	7 717 131,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 799 175,00	0,00	8 309 402,00	8 309 402,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 101 056,00	0,00	8 610 204,00	8 610 204,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 670 106,00	0,00	9 519 628,00	9 519 628,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 137 792,00	10 137 792,00

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,04%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	6,98%	7,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,07%	10,60%	x	x	x	x
2020	10,09%	2,75%	3,80%	14,16%	15,20%	TAK	TAK
2021	9,35%	14,63%	15,09%	9,11%	10,15%	NIE	TAK
2022	9,13%	11,68%	12,15%	8,79%	9,83%	NIE	TAK
2023	8,02%	10,82%	11,28%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2024	7,35%	9,97%	10,43%	12,84%	12,84%	TAK	TAK
2025	7,34%	10,46%	x	11,29%	11,29%	TAK	TAK
2026	6,64%	10,94%	x	9,61%	10,05%	TAK	TAK
2027	4,83%	11,06%	x	10,18%	10,18%	TAK	TAK
2028	1,87%	11,97%	x	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2029	2,10%	12,55%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
Wykonanie 2017	356 746,78	356 746,78	326 504,67	39 304,41	39 304,41	35 265,82	273 830,62	273 830,62	243 462,21
Wykonanie 2018	43 038,51	43 038,51	31 041,95	1 016 393,86	1 016 393,86	990 603,67	108 297,59	108 297,59	12 857,95
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	2 708 189,03	2 708 189,03	2 708 189,03	10 455,68	10 455,68	9 380,84
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 708 189,03	2 708 189,03	2 708 189,03	10 455,68	10 455,68	9 380,84
2020	0,00	0,00	0,00	2 959 266,16	2 959 266,16	1 929 359,14	208 765,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191 240,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	1 361 566,52	1 361 566,52	671 747,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 832 344,83	3 832 344,83	2 318 015,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 112 801,05	1 112 801,05	1 094 134,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 112 801,05	1 112 801,05	1 094 134,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 807 801,47	2 807 801,47	1 547 202,33	3 714 640,26	704 948,58	3 009 691,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	351 395,69	0,00	0,00	1 857 859,43	706 463,74	1 151 395,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	551 148,73	551 148,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	278 917,98	278 917,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
Wykonanie 2017	4 798 524,77	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	-404 144,41	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	4 985 186,85	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	56 714,13	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	6 778 130,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	6 778 130,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2020	6 079 381,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 419,87	31 582,93	
2021	6 137 334,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	746 449,89	0,00	
2022	6 118 709,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	731 029,00	0,00	
2023	5 467 148,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	715 665,96	0,00	
2024	4 694 094,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	260 688,63	0,00	
2025	4 432 118,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 770 954,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 267 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 133 496,27	3 714 640,26	1 857 859,43	551 148,73	278 917,98	6 402 566,40
1.a	- wydatki bieżące				2 972 408,90	704 948,58	706 463,74	551 148,73	278 917,98	2 241 479,03
1.b	- wydatki majątkowe				4 161 087,37	3 009 691,68	1 151 395,69	0,00	0,00	4 161 087,37
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:				2 961 092,37	2 418 456,68	542 635,69	0,00	0,00	2 961 092,37
1.1.1	- wydatki bieżące				400 005,00	208 765,00	191 240,00	0,00	0,00	400 005,00
1.1.1.1	Projekt: Przyszłość to dziś - Poręba Radna -	Zespół Szkolno - Przedszkolny w Porębie Radnej	2020	2021	400 005,00	208 765,00	191 240,00	0,00	0,00	400 005,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 561 087,37	2 209 691,68	351 395,69	0,00	0,00	2 561 087,37
1.1.2.1	Ekopartnerzy na rzecz Słonecznej Energii Małopolski - zwiększenie odnawialnych źródeł energii -	Urząd Gminy Tarnów	2019	2021	2 561 087,37	2 209 691,68	351 395,69	0,00	0,00	2 561 087,37
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 2), z tego:				4 172 403,90	1 296 183,58	1 315 223,74	551 148,73	278 917,98	3 441 474,03
1.3.1	- wydatki bieżące				2 572 403,90	496 183,58	515 223,74	551 148,73	278 917,98	1 841 474,03
1.3.1.10	Zakup energii elektrycznej -	Urząd Gminy Tarnów	2018	2021	1 408 477,74	469 492,58	234 746,29	0,00	0,00	704 238,87

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.12	SPORZĄDZENIE STUDIUM UWARUNKOWAŃ I KIERUNKÓW ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO DLA TERENU GMINY TARNÓW -	Urząd Gminy Tarnów	2019	2021	76 260,00	26 691,00	22 878,00	0,00	0,00	49 569,00
1.3.1.13	Zakup energii elektrycznej - umowa sprzedaży energii elektrycznej na lata 2021-2023 -	Urząd Gminy Tarnów	2021	2023	1 087 666,16	0,00	257 599,45	551 148,73	278 917,98	1 087 666,16
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 600 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.1	Modernizacja i rozbudowa kompleksu szkolno-przedszkolnego w miejscowości Zawada na potrzeby stołówki i przedszkola -	Urząd Gminy Tarnów	2020	2021	1 600 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Tarnów na lata 2020 – 2029.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnów na lata 2020-2029 została podjęta na podstawie Uchwały Nr XII/180/2020 Rady Gminy Tarnów z dnia 24 stycznia 2020 r.

Dokonane zmiany :

- Uchwała Nr XIII/190/2020 Rady Gminy Tarnów z dnia 11 marca 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2020-2029
- Uchwała Nr XIV/206/2020 Rady Gminy Tarnów z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2020-2029
- Uchwała Nr XV/217/2020 Rady Gminy Tarnów z dnia 24 czerwca 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2020-2029
- Uchwała Nr XVII/229/2020 Rady Gminy Tarnów z dnia 19 sierpnia 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2020-2029
- Zarządzenie Nr VIII/155/2020 Wójta Gminy Tarnów z dnia 31 sierpnia 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2020-2029
- Zarządzenie Nr VIII/163/2020 Wójta Gminy Tarnów z dnia 7 września 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2020-2029

Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmują:

I. DOCHODY

Prognozowane dochody ogółem w roku 2020 nie ulegają zmianie i wynoszą 112 148 652,61 zł.

Prognozowane dochody ogółem w roku 2021 nie ulegają zmianie i wynoszą 111 637 398,27 zł.

II. WYDATKI.

Plan wydatków ogółem w 2020 roku wynosi 117 310 310,90 zł i nie uległ zmianie.

Plan wydatków ogółem w 2021 roku wynosi 104 799 113,29 zł i nie uległ zmianie.

W ramach wydatków w latach 2020-2024 w związku z epidemią COVID-19 dokonano wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań (poz. 2.1.3.3) wydatków na obsługę długu w następujących kwotach:

- w roku 2020 kwota wyłączeń 2 419,87 zł,
- w roku 2021 kwota wyłączeń 45 499,89 zł,
- w roku 2022 kwota wyłączeń 30 079,00 zł,
- w roku 2023 kwota wyłączeń 14 715,96 zł,
- w roku 2024 kwota wyłączeń 1 538,63 zł.

Powyższe odsetki dotyczą kwoty 2 362 000,00 zł, stanowiącej część planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2020 związaną z pokryciem ubytku w dochodach wynikającą z epidemii COVID-19.

W ramach wydatków roku 2020 dokonano wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań kwoty 31 582,93 zł stanowiącej równowartość wydatków poniesionych przez Gminę na przeciwdziałanie epidemii COVID-19.

III. WYNIK BUDŻETU.

Wynik budżetu tj. różnica między dochodami ogółem a wydatkami ogółem, stanowi deficyt budżetowy w wysokości 5 161 658,29 zł.

IV. PRZYCHODY.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2020 Przychody ogółem (poz.4) wynoszą 11 241 040,27 zł, w tym kredyt planowany do zaciągnięcia w 2020 roku w wysokości 9 397 706,00 zł.

W łącznej kwocie kredytu znajduje się kwota 2 362 000,00 zł związana z ubytkiem dochodów bieżących wynikającym z epidemii COVID-19 - kwota ta stanowi 25,13% kwoty kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2020.

V. ROZCHODY

Planowana kwota rozchodów w 2020 roku (poz.5) wynosi 6 079 381,98 zł i nie uległa zmianie. W związku z epidemią COVID-19 w latach 2021-2024 dokonano wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań (poz. 5.1.1.4) spłat rat kapitałowych kredytu w następujących kwotach:

- w roku 2021 kwota wyłączeń 700 950,00 zł,
- w roku 2022 kwota wyłączeń 700 950,00 zł,
- w roku 2023 kwota wyłączeń 700 950,00 zł,

- w roku 2024 kwota wyłączeń 259 150,00 zł.

Łączna kwota wyłączeń spłat rat kapitałowych wynosi 2 362 000,00 zł i jest równa ubytkowi planowanych dochodów w 2020 roku wynikających z epidemii COVID-19.

VI. Kwota długu, sposób jego finansowania i relacje o których mowa w art.242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu wykazana w poz. 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej uległa zwiększeniu i wynosi 42 285 236,33 zł.

Spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2020 przedstawia poniższa tablica.

Treść	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kredyty										
Kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu i rozchodów 2012 roku	31 749,63	8 325,00								
Kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu i rozchodów 2013 roku	32 732,66	11 228,00	4 160,00							
Kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu i rozchodów 2014 roku	57 166,29	22 007,55	12 532,80	4 086,77						
Kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu i rozchodów 2015 roku	39 811,44	17 357,05	12 815,63	7 747,23	2 856,25					
Kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu i rozchodów 2016 roku	49 612,80	27 209,07	22 682,16	16 736,19	10 283,86	3 822,94				
Kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu i rozchodów 2017 roku	35 917,35	20 005,21	16 721,97	12 317,48	7 128,26	2 392,44				
Kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu i rozchodów 2018 roku	186 297,66	165 830,31	163 164,85	148 299,42	130 255,69	107 342,29	80 994,39			
Kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu i rozchodów 2019 roku	149 934,66	86 956,23	81 076,44	73 680,25	63 940,52	50 754,44	32 668,51	13 080,31		
Kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu i rozchodów 2020 roku	9 629,43	200 285,43	184 864,53	169 925,57	154 022,73	136 941,88	114 794,41	86 781,28	55 027,22	21 491,75
Pożyczki										
Budowa III etapu ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej nr 1371K relacji Tarnów-Wałki-Żukowice Stare w miejscowości Jodłówka-Wałki	3 777,40	3 162,97	2 560,11	1 957,24	1 359,34	751,52	148,65			
Budowa II etapu ścieżki rowerowej przy ul. Skotnik w Zbylitowskiej Górze	8 499,76	7 117,00	5 760,65	4 404,12	3 058,73	1 691,03	334,49			
Budowa ścieżki rowerowej w Jodłowce - Wałkach	1 407,41	1 162,68	917,95	673,23	428,50	183,71				
Budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Poręba Radlna w pasie drogi gminnej 27 i 46	2 840,40	2 346,42	1 852,44	1 358,45	864,47	370,49				
Budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Nowodworze	477,98	394,90	311,81	228,72	145,63	62,49				
Budowa I etapu ścieżki rowerowej przy ul. Skotnik w Zbylitowskiej Górze	2 973,94	2 456,73	1 939,53	1 422,32	905,11	387,91				
Budowa ścieżki rowerowej w Zawadzie - etap V	2 997,67	2 452,64	1 907,61	1 362,58	817,55	272,52				
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łękawka i Poręba Radlna - etap II	20 700,62	17 100,52	13 500,41	9 900,30	6 300,19	2 700,08				
Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Łękawce	4 211,61	3 324,93	2 438,25	1 551,57	664,92					
Budowa ścieżki rowerowej w Nowodworzu	7 613,00	5 921,22	4 229,45	2 537,67	845,89					
Budowa ścieżki rowerowej w Tarnowcu przy drodze gminnej ul. Na Młyny - etap I	1 689,30	1 233,94	778,58	228,02						
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łękawka i Poręba Radlna - etap I	10 084,56	7 204,56	4 324,56	1 443,42						
Budowa ścieżki rowerowej w Zawadzie - etap IV	3 817,09	2 968,83	2 120,56	1 272,29	424,08					
Budowa ścieżki rowerowej w Zgłobicach	1 443,22	910,42	199,80							
Budowa ścieżki rowerowej w Radlnej - etap III	1 040,16	656,16	272,16							
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zawada	7 955,00	4 515,00	967,50							
Budowa ścieżki rowerowej w Zawadzie - etap III	1 555,27	1 126,31	697,35	214,63						
Budowa ścieżki rowerowej w Zawadzie - etap II	598,75	323,82	62,28							
RAZEM	676 535,06	623 582,90	542 859,38	461 347,47	384 301,72	307 673,74	228 940,45	99 861,59	55 027,22	21 491,75

W związku ze znacznym obniżeniem stawki WIBOR1M znacznemu obniżeniu uległy koszty obsługi długu. W roku 2020 szacunkowa kwota spłat odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego kredytu na rok 2020 wynosi 676 535,06 zł przy założonym planie w kwocie 985 000,00 zł.

W latach 2020-2029 różnica pomiędzy planowanymi łącznymi wydatkami na obsługę długu w kwocie 4 454 353,00 zł, a szacowanymi na dzień 31 sierpnia 2020 roku wydatkami w kwocie 3 401 621,28 zł wynosi 1 052 731,72 zł. Różnica ta stanowi zabezpieczenie na wypadek wzrostu stawki WIBOR1M w przyszłych latach.

We wszystkich latach prognozy tj. 2020 - 2029 spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych w zakresie relacji zrównoważenia wydatków bieżących tj. dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych oraz tzw. wolne środki - przewyższają planowane wydatki bieżące (poz.8.1 i 8.2) .

Planowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2020 – 2029 spłata zobowiązań i obsługa długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu przez Gminę ustalonego zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu Gminy (poz. 9.1-9.7.1).

VII. NADWYŻKA I JEJ PRZEZNACZENIE.

We wszystkich latach Wieloletniej Prognozy Finansowej od 2020-2029, w których występuje nadwyżka zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

VIII. FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW LUB ZADAŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART.5 UST.1 PKT.2 I 3 USTAWY.

W roku 2020 zaplanowano na ten cel dochody majątkowe w kwocie 2 750 761,01 zł . Natomiast wydatki majątkowe na realizację programu zaplanowano w 2020 roku kwotę 2 856 348,56 zł z udziałem środków unijnych w kwocie 1 610 832,33 zł oraz środków krajowych w kwocie 1 245 516,23 zł.

W budżecie na rok 2020 zaplanowano również na ten cel środki bieżące w kwocie 393 765,00 zł na realizację dwóch projektów finansowanych ze środków europejskich: "Przyszłość to dziś - Poręba Radlna" projekt realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Porębie Radlnej w latach 2020-2021 oraz "Zdalna Szkoła" - projekt realizowany w bieżącym roku.

IX.KWOTY DOTYCZĄCE PRZEJĘCIA I SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ PO SAMODZIELNYCH PUBLICZNYCH ZAKŁADACH OPIEKI ZDROWOTNEJ ORAZ POKRYCIA UJEMNEGO WYNIKU.

Przedmiotowe zadanie w Gminie Tarnów nie występuje.

X. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O DŁUGU I JEGO SPŁACIE.

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2020-2029 z uwagi na brak wydatków związanych ze spłatą zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich i umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych

do państwowego długu publicznego oraz wypłatami z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji nie planuje się wydatków zmniejszających dług.

Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2029

Poz. w WPF	Nazwa i cel
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. z 2018 r., poz. 2077 ze zm.), z tego:
1.1.1	Wydatki bieżące
1.1.1.1	Projekt: Przyszłość to dziś – Poręba Radlna Zadanie będzie realizowane w latach 2020-2021 z łącznym nakładem finansowym w wysokości 400 005,00 zł. Jednostką realizującą projekt jest Zespół Szkolno-Przedszkolny w Porębie Radlnej. Programem edukacyjnym objętych zostanie 85 uczniów, dla których przeprowadzone zostaną m.in. zajęcia rozwijające zdolności informatyczne oraz zajęcia dydaktyczno-wyrównawcze matematyczno-przyrodnicze. W roku 2020 limit wydatków wynosi 208 765,00 zł.
1.1.2	Wydatki majątkowe
1.1.2.1	Ekopartnerzy na rzecz Słonecznej Energii Małopolski – zwiększenie odnawialnych źródeł energii. Zadanie będzie realizowane w latach 2020-2021 z łącznym nakładem finansowym w kwocie 2 561 087,37 zł. Gmina Tarnów jest uczestnikiem projektu, natomiast beneficjentem jest Stowarzyszenie Zielony Pierścień Tarnowa, które będzie przekazywać środki na rachunek Gminy na podstawie złożonych wniosków o refundację 60% poniesionych kosztów kwalifikowalnych. Pozostała część – 40% – zostanie pokryta przez odbiorców instalacji OZE. W projekcie bierze udział ogółem 66 gospodarstw domowych, w tym 59 instalacji fotowoltaicznych, 4 panele solarne oraz 3 pompy ciepła. W roku 2020 limit wydatków wynosi 2 209 691,68 zł.
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:
1.3.1	Wydatki bieżące
1.3.1.10	Zakup energii elektrycznej. Zadanie jest realizowane w latach 2018-2021 z łącznym nakładem finansowym w kwocie 1 408 477,74 zł na podstawie Umowy Nr SA.032.392.2018 zawartej dnia 8 sierpnia 2018 roku pomiędzy Gminą Tarnów a Tauron Sprzedaż Sp. z o.o. Niniejsza umowa określa wykaz obiektów, dla których zakupowana jest energia elektryczna wraz z prognozowanym zapotrzebowaniem na energię elektryczną w okresie jej trwania. W roku 2020 limit wydatków wynosi 469 492,58 zł.
1.3.1.12	Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla terenu Gminy Tarnów. Zadanie będzie realizowane w latach 2019-2021 z łącznym nakładem finansowym 76 260,00 zł. W roku 2020 środki na realizację zadania wynoszą 26 691,00 zł.
1.3.1.13	Zakup energii elektrycznej – umowa sprzedaży energii elektrycznej na lata 2021-2023 Zadanie będzie realizowane w latach 2021-2023 z łącznym nakładem finansowym w kwocie 1 087 666,16 zł na podstawie zawartej umowy, która określa wykaz obiektów, dla których zakupowana jest energia elektryczna wraz z prognozowanym zapotrzebowaniem na energię elektryczną w okresie jej trwania.
1.3.2	Wydatki majątkowe
1.3.2.1	Modernizacja i rozbudowa kompleksu szkolno-przedszkolnego w miejscowości Zawada na potrzeby stołówki i przedszkola Zadanie będzie realizowane w latach 2020-2021 z łącznym nakładem finansowym 1 600 000,00 zł, w tym w roku 2020 - 800 000,00 zł, natomiast w roku 2021 - 800 000,00 zł.