

**ZARZĄDZENIE NR VIII/197/2020  
WÓJTA GMINY TARNÓW  
Z DNIA 16 LISTOPADA 2020**

w sprawie: projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2021-2029

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 2020 r., poz. 713 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 roku, poz. 869 ze zm.) Wójt Gminy Tarnów zarządza, co następuje:

§ 1.

Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2021-2029 jak w załączniku do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2021-2029 przekazuje się Radzie Gminy Tarnów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT GMINY**  
  
mgr Grzegorz Koziol

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY TARNÓW**  
**Z DNIA .....**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2021- 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm. ) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Tarnów uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarnów na lata 2021-2029 obejmującą:
  - 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetu Gminy Tarnów na lata 2021-2029,
  - 2) prognozę kwoty długu Gminy Tarnów na lata 2021- 2029,

- 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.

3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik nr 3 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 XII/180/2020 Rady Gminy Tarnów z dnia 24 stycznia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2020-2029 wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

**WÓJT GMINY**  
*mgr Grzegorz Kozłowski*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały  
Rady Gminy Tarnów  
z dnia

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:					
	1	z tego:					z tego:					ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		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						
Dochody ogółem <sup>x</sup>																	
Dochody bieżące <sup>x</sup>																	
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5											
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych																	
z subwencji ogólnej																	
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>3)</sup>																	
pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>																	
z podatku od nieruchomości																	
Dochody majątkowe <sup>x</sup>																	
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje																	
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						
Wykonanie 2019	114 982 548,64	108 010 028,25	26 569 908,00	970 375,71	23 590 687,00	36 336 342,75	20 296 695,52	11 461 752,22	6 972 520,39	377 738,85	6 594 781,54						
Plan 3 kw. 2020	115 498 424,66	109 992 337,15	24 492 408,00	1 360 000,00	21 524 903,00	38 716 844,76	23 898 181,39	12 069 660,00	5 506 087,51	753 260,00	4 672 827,51						
Wykonanie 2020	115 498 424,66	109 992 337,15	24 492 408,00	1 360 000,00	21 524 903,00	38 716 844,76	23 898 181,39	12 069 660,00	5 506 087,51	753 260,00	4 672 827,51						
2021	118 467 441,69	117 394 046,00	29 617 146,00	1 470 000,00	24 541 719,00	38 369 442,00	23 395 739,00	12 361 501,00	1 073 395,69	650 000,00	351 395,69						
2022	114 511 500,00	114 161 500,00	27 034 000,00	970 000,00	24 499 000,00	38 300 500,00	23 358 000,00	12 485 117,00	350 000,00	350 000,00	0,00						
2023	115 131 589,00	114 781 589,00	27 304 494,00	990 000,00	24 611 495,00	38 420 400,00	23 455 200,00	12 547 543,00	350 000,00	350 000,00	0,00						
2024	116 033 683,00	115 683 683,00	27 850 583,00	1 010 000,00	24 735 000,00	38 506 600,00	23 581 500,00	12 610 281,00	350 000,00	350 000,00	0,00						
2025	116 731 943,00	116 381 943,00	28 269 943,00	1 020 000,00	24 811 500,00	38 658 200,00	23 622 400,00	12 673 050,00	350 000,00	350 000,00	0,00						
2026	117 480 335,00	117 130 335,00	28 696 015,00	1 030 000,00	24 868 529,00	38 851 491,00	23 684 300,00	12 736 416,00	350 000,00	350 000,00	0,00						
2027	118 234 406,00	117 884 406,00	29 126 466,00	1 035 000,00	24 925 701,00	39 045 749,00	23 751 500,00	12 800 099,00	350 000,00	350 000,00	0,00						
2028	118 978 594,00	118 628 594,00	29 563 353,00	1 040 000,00	24 983 016,00	39 240 225,00	23 802 000,00	12 864 099,00	350 000,00	350 000,00	0,00						
2029	119 639 204,00	119 289 204,00	30 006 804,00	1 045 000,00	25 040 474,00	39 338 326,00	23 858 600,00	12 928 420,00	350 000,00	350 000,00	0,00						

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

WÓJTY GMINY  
  
mgr Grzegorz Kozioł



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		w tym:					w tym:						
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
			Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	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 2018	107 665 152,52	88 631 969,22	24 626 714,32	0,00	736 078,15	0,00	0,00	0,00	19 033 183,30	3 832 344,83	1 119 610,63		
Wykonanie 2019	119 573 915,64	101 687 349,96	28 318 765,19	0,00	859 508,40	0,00	0,00	0,00	17 886 565,68	1 112 801,05	1 112 801,05		
Plan 3 kw. 2020	120 660 082,95	109 064 239,24	32 005 817,07	156 495,01	985 000,00	156 495,01	0,00	2 419,87	11 595 843,71	2 856 348,56	487 312,90		
Wykonanie 2020	120 660 082,95	109 064 239,24	32 005 817,07	156 495,01	985 000,00	156 495,01	0,00	2 419,87	11 595 843,71	2 856 348,56	487 312,90		
2021	114 860 225,23	107 302 175,96	34 026 333,00	89 719,47	620 000,00	89 719,47	0,00	45 499,89	7 558 049,27	7 558 049,27	40 000,00		
2022	107 256 340,02	105 735 432,00	33 130 125,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	30 079,00	1 520 908,02	1 520 908,02	0,00		
2023	108 463 490,31	106 723 776,00	33 626 950,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	14 715,96	1 739 714,31	1 739 714,31	0,00		
2024	110 138 638,56	108 050 384,00	34 131 354,25	0,00	400 000,00	0,00	0,00	1 538,63	2 088 254,56	2 088 254,56	0,00		
2025	111 418 874,17	108 664 812,00	34 643 324,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	2 754 062,17	2 754 062,17	0,00		
2026	112 528 430,59	108 820 933,00	35 162 974,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	3 707 497,59	3 707 497,59	0,00		
2027	114 536 287,00	109 274 202,00	35 690 419,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 262 085,00	5 262 085,00	0,00		
2028	117 547 644,00	109 108 966,00	36 225 775,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	8 438 678,00	8 438 678,00	0,00		
2029	117 969 098,00	109 151 412,00	36 769 162,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	8 817 686,00	8 817 686,00	0,00		

Wyszyczenie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
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	0,00	3 296 521,80	2 481 718,07	0,00
Wykonanie 2019	-4 591 367,00	0,00	13 304 021,29	10 300 000,00	6 396 869,51	0,00	0,00	6 396 869,51	2 515 129,23	0,00	6 396 869,51	2 515 129,23	0,00
Plan 3 kw. 2020	-5 161 658,29	0,00	11 241 640,27	9 397 706,00	5 161 658,29	0,00	0,00	5 161 658,29	0,00	0,00	5 161 658,29	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-5 161 658,29	0,00	11 241 640,27	9 397 706,00	5 161 658,29	0,00	0,00	5 161 658,29	0,00	0,00	5 161 658,29	0,00	0,00
2021	3 607 216,46	3 607 216,46	3 145 068,52	1 500 000,00	0,00	1 645 068,52	0,00	1 645 068,52	0,00	0,00	1 645 068,52	0,00	0,00
2022	7 255 159,98	7 255 159,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 668 098,69	6 668 098,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 895 044,44	5 895 044,44	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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:				z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
4.4	4.5	4.4.1	4.5.1	5.1	5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 985 186,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 821 463,82	1 154 182,00	1 154 182,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	43 333,33	0,00	0,00	0,00	6 079 381,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	43 333,33	0,00	0,00	0,00	6 079 381,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 752 284,98	700 950,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 255 159,98	700 950,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	6 668 098,69	700 950,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 895 044,44	259 150,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 313 068,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 951 904,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 698 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b 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 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 <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	35 445 042,78	0,00	9 768 427,03	13 064 948,83		
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		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	42 285 236,33	0,00	928 097,91	2 726 698,85		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	42 285 236,33	0,00	928 097,91	2 726 698,85		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	700 950,00	0,00	36 882 451,35	0,00	10 091 870,04	11 735 938,56		
2022	x	x	x	x	700 950,00	0,00	29 627 291,37	0,00	8 426 068,00	8 426 068,00		
2023	x	x	x	x	700 950,00	0,00	22 959 192,68	0,00	8 057 813,00	8 057 813,00		
2024	x	x	x	x	259 150,00	0,00	17 064 148,24	0,00	7 633 299,00	7 633 299,00		
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		

<sup>b)</sup> 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. 225 ust. 2a ustawy.

**WOJŹT GMINY**  
mgr Grzegorz Kozioł



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie	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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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 ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,56%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	2,73%	3,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	2,73%	3,79%	x	x	x	x
2021	8,36%	13,93%	14,75%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2022	9,27%	11,81%	12,27%	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2023	8,36%	11,14%	11,60%	10,27%	10,27%	TAK	TAK
2024	7,82%	10,41%	10,86%	12,87%	12,87%	TAK	TAK
2025	7,27%	10,37%	x	11,58%	11,58%	TAK	TAK
2026	6,66%	10,95%	x	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2027	4,83%	11,06%	x	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2028	1,92%	12,10%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2029	2,16%	12,75%	x	11,12%	11,12%	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											
	9.1		9.1.1		9.2		9.2.1		9.3		9.3.1	
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Docho- dy 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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Wykonanie 2018	43 038,51	43 038,51	1 016 393,86	1 016 393,86	108 297,59	108 297,59	108 297,59	108 297,59	108 297,59	108 297,59	12 857,95	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	2 708 189,03	2 708 189,03	2 708 189,03	2 708 189,03	2 708 189,03	2 708 189,03	2 708 189,03	2 708 189,03	9 380,84	
Plan 3 kw. 2020	393 765,00	393 765,00	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	376 397,30	
Wykonanie 2020	393 765,00	393 765,00	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	2 959 266,16	376 397,30	
2021	34 729,00	34 729,00	351 395,69	351 395,69	187 610,16	187 610,16	187 610,16	187 610,16	187 610,16	187 610,16	313 745,46	
2022	0,00	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	0,00	
2024	0,00	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	0,00	
2026	0,00	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	0,00	
2028	0,00	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	0,00	


  
**WÓJT GMINY**
  
*mgr Grzegorz Koziol*

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań z tytułu likwidacji lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 856 348,56	2 856 348,56	1 610 832,33	3 714 640,26	704 948,58	3 009 691,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 856 348,56	2 856 348,56	1 610 832,33	3 714 640,26	704 948,58	3 009 691,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	351 395,69	351 395,69	187 610,16	356 264,85	356 264,85	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	575 813,33	575 813,33	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	278 917,98	278 917,98	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WÓJT GMINY**  
*mgr Grzegorz Kozioł*



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:					w tym:					
	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydadki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
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 2018	4 985 186,85	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	56 714,13	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
Plan 3 kw. 2020	6 079 381,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	2 419,87	31 582,93
Wykonanie 2020	6 079 381,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 zostają 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. Automatische 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 projektu Uchwały  
Rady Gminy Tarnów  
z dnia

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 210 996,16	356 264,85	575 813,33	278 917,98	0,00	1 210 996,16
1.a	- wydatki bieżące				1 210 996,16	356 264,85	575 813,33	278 917,98	0,00	1 210 996,16
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				123 330,00	98 665,40	24 664,60	0,00	0,00	123 330,00
1.1.1	- wydatki bieżące				123 330,00	98 665,40	24 664,60	0,00	0,00	123 330,00
1.1.1.3	Projekt "Europejskie wdrożenie po nową jakość nauczania i lepsze jutro naszych uczniów" w ramach programu ERASMUS+ (akcja 1: Mobilność kadry edukacji szkolnej) -	Szkoła Podstawowa im. hetmana Jana Tarnowskiego w Tarnowcu	2021	2022	123 330,00	98 665,40	24 664,60	0,00	0,00	123 330,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 087 666,16	257 599,45	551 148,73	278 917,98	0,00	1 087 666,16
1.3.1	- wydatki bieżące				1 087 666,16	257 599,45	551 148,73	278 917,98	0,00	1 087 666,16
1.3.1.13	Zakup energii elektrycznej - umowa sprzedaży energii elektrycznej na lata 2021-2023 -	Urząd Gminy Tarnów	2021	2023	1 087 666,16	257 599,45	551 148,73	278 917,98	0,00	1 087 666,16
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Kozioł



**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Gminy Tarnów na lata 2021 – 2029**

**WSTĘP**

Projekt Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnów obejmuje lata 2021 – 2029 to jest okres na jaki Gmina zaciągnęła oraz planuje zaciągnąć w roku 2021 zobowiązania w formie umów kredytowych z Bankami wyłonionymi w drodze przetargu na udzielenie kredytu długoterminowego jak również pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na zasadach preferencyjnych częściowo umarzalnych po spełnieniu warunków wynikających z zawartych umów.

Wieloletnia prognoza finansowa określa prognozę dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Gminy w poszczególnych latach na jakie jest opracowywana.

Wielkości przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla roku 2021 są zgodne z wielkościami ujętymi w projekcie Uchwały Budżetowej Gminy Tarnów na 2021 r.

Prognoza niniejsza zawiera wymogi określone w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 1 października 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r., poz. 1903).

**I. DOCHODY**

Dochody ogółem na rok 2021 zaplanowano w kwocie 118 467 441,69 zł w tym dochody bieżące 117 394 046,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 1 073 395,69 zł. Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem to 99,09 %.

W grupie dochodów bieżących udział procentowy poszczególnych rodzajów dochodów w dochodach ogółem przedstawia się następująco:

- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ( PIT) - 25,00 %,
- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych ( CIT ) - 1,24 %,
- Subwencje ogólne w tym: subwencja oświatowa oraz wyrównawcza – 20,72 %,
- Dotacje i środki na cele bieżące – 32,39 %,
- Pozostałe dochody bieżące – 19,75 % , gdzie główną pozycje stanowią dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych.

*MC*



W grupie dochodów majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku stanowiące 60,56 % oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – 39,44 %.

Dochody w latach 2022 – 2029 zostały zaprognozowane w oparciu o planowane dochody w roku 2021, własne kalkulacje i szacunki liczbowe, komunikaty Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, informacje Ministra Finansów. Przy ustalaniu wielkości dochodów w zakresie podatków lokalnych ( podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek od środków transportowych ) brano pod uwagę obowiązujące uchwały Rady Gminy ustalające stawki tych podatków oraz aktualną podstawę opodatkowania. Pomocne przy projektowaniu wielkości w poszczególnych latach są również założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu Państwa.

Wielkość dochodów bieżących w roku 2022 jest niższa w porównaniu do roku 2021, co wynika z możliwych zmniejszeń kwoty udziału gminy w podatku PIT i wysokości subwencji ogólnej związanych ze stanem epidemiologicznym spowodowanym rozprzestrzenieniem się wirusa COVID-19.

Wielkości dochodów bieżących w latach 2023-2029 są nieznacznie wyższe od planowanych na rok 2022.

## II. WYDATKI.

Zaplanowane wydatki budżetowe na rok 2021 ogółem to wielkość 114 860 225,23 zł i obejmuje wydatki bieżące w kwocie 107 302 175,96 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 7 558 049,27 zł.

Planując wydatki budżetu uwzględniono przede wszystkim realizację obowiązkowych zadań Gminy w celu zaspokojenia potrzeb wspólnoty samorządowej. Szczególną wagę przywiązuje się do rozwoju Gminy poprzez realizację zadań inwestycyjnych i modernizacyjnych, mających na celu powiększanie zasobów komunalnych i utrzymanie ich w dobrym stanie technicznym oraz poprawy infrastruktury.

W ramach wydatków bieżących w kwocie 107 302 175,96 zł zostały zabezpieczone środki na realizację zadań statutowych jednostek organizacyjnych objętych budżetem Gminy, takie jak: wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne, na Fundusz Pracy, wydatki rzeczowe, dotacje i pozostałe wydatki wynikające z realizacji ustawy o samorządzie gminnym.

Zabezpieczono również kwotę 620 000,00 zł na wydatki związane z obsługą długu od zaciągniętych wcześniej zobowiązań w formie kredytów i pożyczek na podstawie zawartych umów z Bankami czy też z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie jak również planowanego do zaciągnięcia w roku 2021 kredytu bankowego w kwocie 1 500 000,00 zł. Dla planowanego kredytu przyjęto koszty obsługi (WIBOR 1M +

MP

marża) na poziomie 2,00 %, biorąc przy tym pod uwagę ewentualny wzrost marż bankowych spowodowany bardzo niskim poziomem wskaźnika WIBOR1M, a także, wobec trudnego do przewidzenia dalszego rozwoju pandemii COVID-19 i jej wpływu na poziom realizacji dochodów, możliwej konieczności zwiększenia kwoty planowanego kredytu.

**Tabela 1. Koszty obsługi długu w latach 2021-2029**

Treść / Rok	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kredyt 2012	8 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2013	11 228,00	4 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2014	22 007,55	12 532,80	4 086,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2015	17 357,05	12 815,63	7 747,23	2 856,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2016	27 209,07	22 682,16	16 736,19	10 283,86	3 822,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2017	20 005,21	16 721,97	12 317,48	7 128,26	2 392,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2018	165 830,31	163 164,85	148 299,42	130 255,89	107 342,29	80 994,39	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2019	86 956,23	81 076,44	73 680,25	63 940,52	50 754,44	32 668,51	13 080,31	0,00	0,00
Kredyt 2020	111 067,37	102 515,78	94 231,45	85 412,60	75 940,50	63 658,72	48 124,17	30 515,10	11 918,15
Kredyt 2021 (prognoza)	24 658,00	25 809,90	15 809,90	5 837,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki od pożyczek z WFOŚiGW	59 864,05	43 873,50	28 554,56	15 814,41	6 419,75	483,14	0,00	0,00	0,00
Pozostałe odsetki (m.in. od kredytu w rachunku bieżącym)	65 492,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>620 000,00</b>	<b>485 353,03</b>	<b>401 463,25</b>	<b>321 529,08</b>	<b>246 672,36</b>	<b>177 804,76</b>	<b>61 204,48</b>	<b>30 515,10</b>	<b>11 918,15</b>

Na podstawie udzielonego przez Radę Gminy upoważnienia dla organu wykonawczego w roku 2021 zaplanowano wydatki na kontynuację zadania dotyczącego poręczeń i gwarancji w kwocie 89 719,47 zł. Poręczenie dotyczy zawartej umowy ze Stowarzyszeniem Zielony Pierścień Tarnowa o dofinansowanie projektu pod nazwą: „Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego. Jest to ostatni rok realizacji projektu.

Zaplanowane wydatki bieżące 2022 rok wykazują tendencję malejącą, w związku z planowanym oszczędnościami w zakresie wydatków statutowych (drogownictwo, gospodarka komunalna, administracja) oraz wynagrodzeń pracowników urzędu gminy. Należy przy tym nadmienić, iż w roku 2021 założono większy limit wydatków na wynagrodzenia w związku z bardzo dużą ilością planowanych odpraw emerytalnych oraz dużą ilością nagród jubileuszowych. Wpływ na obniżenie wydatków bieżących ma też optymalizacja kosztów oraz racjonalne wykorzystywanie środków publicznych.

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki i ta zasada

MP



zachowana jest w poszczególnych latach 2021-2029 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Na wydatki majątkowe w 2021 r planuje się kwotę 7 558 049,27 zł na realizację zadań wyszczególnionych w tabeli Nr 4 do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Tarnów na 2021 r. Realizacja inwestycji od 2022 będzie uzależniona w znacznej mierze od pozyskania środków zewnętrznych.

### **III. WYNIK BUDŻETU.**

Wynik budżetu tj. różnica między dochodami ogółem a wydatkami ogółem stanowi w latach 2021-2029 nadwyżkę budżetową w wielkościach wyszczególnionych w poz. 3 WPF. Nadwyżka zostanie przeznaczona na sfinansowanie rozchodów tj. zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

### **IV. PRZYCHODY**

W Wieloletnie Prognozie Finansowej na rok 2021 planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego złotówkowego w kwocie 1 500 000,00 zł (poz. 4.1) w Banku wyłonionym w drodze przetargu nieograniczonego. Z wielkości tej planuje się sfinansować rozchody budżetu gminy.

Drugie źródło przychodów stanowią niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w łącznej kwocie 1 645 068,52 zł (poz. 4.2), w tym:

- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 1 323 107,00 zł,
- środki europejskie w ramach projektu „Przyszłość to dziś” – 191 240,00 zł,
- środki europejskie ERASMUS+ Koszyce Wielkie – 30 692,54 zł,
- środki europejskie ERASMUS+ Tarnowiec – 100 028,98 zł,

W pozostałych latach od 2022 – 2029 w prognozie nie planuje się przychodów.

### **V. ROZCHODY**

Realizacja rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych ( poz. 5.1.) planuje się w latach 2021-2029 w kwotach wynikających z zawartych umów z Bankami i Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie. Spłata

MP



kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2021 nastąpi w latach 2022-2024. Przypadające do spłaty raty kapitałowe wykazują w każdym kolejnym roku tendencje malejące.

**Tabela 2. Rozchody budżetu w latach 2021-2029.**

Rok	Kredyty 2012-2016	Kredyty 2017-2019	Kredyt 2020	Kredyt 2021 (prognoza)	pożyczki z WFOŚiGW	Razem
2021	3 803 414,00	1 820 684,88	700 950,00	0,00	427 236,10	6 752 284,98
2022	3 347 493,00	2 283 590,88	700 950,00	500 000,00	423 126,10	7 255 159,98
2023	2 160 163,00	2 910 787,82	700 950,00	500 000,00	396 198,31	6 668 099,13
2024	1 219 415,00	3 172 733,82	700 950,00	500 000,00	301 945,62	5 895 044,44
2025	532 813,00	3 712 079,51	880 950,00	0,00	187 226,32	5 313 068,83
2026	0,00	2 200 725,00	1 180 950,00	0,00	54 427,90	3 436 102,90
2027	0,00	2 267 169,00	1 430 950,00	0,00	0,00	3 698 119,00
2028	0,00	0,00	1 430 950,00	0,00	0,00	1 430 950,00
2029	0,00	0,00	1 670 106,00	0,00	0,00	1 670 106,00

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 w poszczególnych latach od 2021 – 2029 oznacza planowany dług na koniec każdego roku budżetowego obliczany według relacji „Dług z roku poprzedniego plus zaciągnięty dług w roku budżetowym minus spłata wcześniej zaciągniętego długu również w roku budżetowym”.

W każdym kolejnym roku po 2021 kwota długu jest malejąca. W analizowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2029 dług nie występuje.

WÓJT GMINY  
*mgr Grzegorz Kozioł*

We wszystkich latach prognozy tj. 2021-2029 spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych w zakresie relacji zrównoważenia wydatków bieżących.

Planowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 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.

#### **VII. NADWYŻKA I JEJ PRZEZNACZENIE.**

We wszystkich latach Wieloletniej Prognozy Finansowej, w których występuje nadwyżka budżetu, 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.**

Zgodnie z wymogami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 1 października 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego w Prognozie wyszczególniono dochody i wydatki związane z realizacją projektów, programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej z podziałem na dochody i wydatki bieżące oraz majątkowe.

W roku 2021 zaplanowano na ten cel dochody majątkowe w kwocie 351 395,69 zł. Natomiast wydatki majątkowe na realizację programu zaplanowano w 2021 roku kwotę 351 395,69 zł, w tym środków unijnych w kwocie 187 610,16 zł oraz środków krajowych w kwocie 163 785,53 zł.

W ramach tych wielkości realizowane jest zadanie pn. "Ekopartnerzy na rzecz Słonecznej energii Małopolski" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego. Liderem projektu jest stowarzyszenie Zielony Pierścień Tarnowa. Łączne wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 351 395,69 zł.

W ramach dochodów bieżących na 2021 rok zaplanowano kwotę 34 729,00 zł, którą gmina otrzyma w ramach programu ERASMUS+ realizowanego w Szkole Podstawowej w Tarnowcu (w latach 2021-2022) oraz Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Koszycach Wielkich (w latach 2020-2021). Limit wydatków na 2021 rok wynosi 138 415,40 zł.

#### **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 2021-2029 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 2021-2029

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
1.1.1.3	Projekt „Europejskie wędrowanie po nową jakość nauczania i lepsze jutro naszych uczniów” w ramach programu ERASMUS+ (akcja 1: Mobilność kadry edukacji szkolnej)  Zadanie bieżące będzie realizowane w Szkole Podstawowej im. hetmana Jana Tarnowskiego w Tarnowcu w latach 2021-2022 w ramach programu ERASMUS+. Całkowita kwota to 123 330,00 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
1.3.1.13	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.

WÓJT GMINY  
  
mgr Grzegorz Koziół