

**Uchwała Nr XVII/129/2021  
Rady Gminy Tarnawatka  
z dnia 28 stycznia 2021 roku**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Tarnawatka uchwała, co następuje:

**§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2030 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik numer 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku numer 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku numer 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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.

**§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, inne niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

**§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo innych środków

zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego rokuu bjętego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

## § 5

Traci moc Uchwała Nr XI/88/2019 Rady Gminy Tarnawatka z dnia 30 grudnia 2019 roku, w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnawatka na lata 2020-2030 ( z późniejszymi zmianami).

## § 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnawatka.

## § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XVII/129/2021  
z dnia 2021-01-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2018	19 176 231,69	16 904 591,12	1 314 973,00	17 733,23	7 033 491,00	6 228 778,94	2 309 614,95	473 468,00	2 271 640,57	167 520,69	2 104 119,88
Wykonanie 2019	18 707 106,26	17 910 725,98	1 458 824,00	29 119,00	7 017 025,00	7 015 689,83	2 390 068,15	471 043,40	796 380,28	205 906,67	585 968,78
Plan 3 kw. 2020	20 384 806,44	18 392 266,89	1 343 923,00	22 000,00	7 196 545,00	7 236 652,89	2 593 146,00	492 284,00	1 992 539,55	500 000,00	1 491 339,55
Wykonanie 2020	21 992 180,60	19 270 849,77	1 343 923,00	26 125,00	7 218 144,00	8 047 237,88	2 635 419,89	492 284,00	2 721 330,83	572 000,00	2 149 330,83
2021	20 496 582,50	17 748 614,00	1 460 916,00	20 000,00	7 089 768,00	6 504 759,00	2 673 171,00	505 000,00	2 747 968,50	800 000,00	1 947 368,50
2022	22 047 661,21	18 728 811,21	1 400 000,00	25 000,00	7 100 000,00	7 550 000,00	2 653 811,21	541 000,00	3 318 850,00	300 000,00	3 018 850,00
2023	21 308 847,05	18 871 397,05	1 421 000,00	32 000,00	7 200 000,00	7 600 000,00	2 618 397,05	631 000,00	2 437 450,00	100 000,00	2 337 450,00
2024	21 237 000,00	18 999 550,00	1 430 000,00	32 000,00	7 250 000,00	7 650 000,00	2 637 550,00	631 000,00	2 237 450,00	100 000,00	2 137 450,00
2025	21 304 500,00	19 067 050,00	1 435 000,00	32 000,00	7 300 000,00	7 650 000,00	2 650 050,00	631 000,00	2 237 450,00	100 000,00	2 137 450,00
2026	20 374 000,00	19 136 550,00	1 435 000,00	33 000,00	7 350 000,00	7 650 000,00	2 668 550,00	631 500,00	1 237 450,00	100 000,00	1 137 450,00
2027	20 494 000,00	19 256 550,00	1 435 000,00	33 300,00	7 400 000,00	7 650 000,00	2 738 250,00	631 500,00	1 237 450,00	100 000,00	1 137 450,00
2028	20 495 000,00	19 256 550,00	1 435 000,00	33 300,00	7 400 000,00	7 650 000,00	2 738 250,00	631 500,00	1 238 450,00	100 000,00	1 137 450,00
2029	20 495 000,00	19 256 550,00	1 435 000,00	33 300,00	7 400 000,00	7 650 000,00	2 738 250,00	631 500,00	1 238 450,00	100 000,00	1 137 450,00
2030	20 495 000,00	19 256 550,00	1 435 000,00	33 300,00	7 400 000,00	7 650 000,00	2 738 250,00	631 500,00	1 238 450,00	100 000,00	1 137 450,00

<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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2018	21 601 102,78	14 847 100,70	6 348 405,33	0,00	0,00	109 157,58	0,00	0,00	0,00	6 754 002,08	6 754 002,08	1 332 101,64
Wykonanie 2019	18 168 272,60	16 081 942,57	6 496 419,52	0,00	0,00	153 676,32	153 676,32	0,00	0,00	2 086 330,03	2 086 330,03	625 505,95
Plan 3 kw. 2020	21 273 788,26	17 842 794,61	7 256 310,28	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	3 430 993,65	3 430 993,65	291 160,00
Wykonanie 2020	21 571 794,87	18 008 884,94	7 244 634,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	3 562 909,93	3 562 909,93	291 160,00
2021	23 389 108,38	17 506 807,53	7 644 544,88	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 882 300,85	5 882 300,85	1 459 381,48
2022	21 261 510,62	17 122 010,62	7 620 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	4 139 500,00	4 139 500,00	0,00
2023	20 386 667,05	17 292 167,05	7 630 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 094 500,00	3 094 500,00	0,00
2024	20 429 320,00	17 372 000,00	7 635 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 057 320,00	3 057 320,00	0,00
2025	20 496 820,00	17 492 120,00	7 640 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 004 700,00	3 004 700,00	0,00
2026	19 566 320,00	17 566 320,00	7 645 000,00	0,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	19 686 320,00	17 638 220,00	7 650 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	2 048 100,00	2 048 100,00	0,00
2028	19 764 240,00	17 695 010,00	7 650 000,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	2 069 230,00	2 069 230,00	0,00
2029	19 995 000,00	17 788 900,00	7 650 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	2 206 100,00	2 206 100,00	0,00
2030	19 995 000,00	17 854 190,00	7 650 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	2 140 810,00	2 140 810,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-2 424 871,09	0,00	4 035 862,90	4 000 000,00	2 424 871,09	0,00	0,00	35 862,90	0,00
Wykonanie 2019	538 833,66	0,00	1 255 847,07	272 500,00	0,00	0,00	0,00	983 347,07	0,00
Plan 3 kw. 2020	-888 981,82	0,00	1 996 455,94	1 430 000,00	322 525,88	0,00	0,00	433 199,00	433 199,00
Wykonanie 2020	420 385,73	0,00	687 088,39	0,00	0,00	0,00	0,00	553 831,45	279 614,27
2021	-2 892 525,88	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 892 525,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	786 150,59	786 150,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	922 180,00	922 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	807 680,00	807 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	807 680,00	807 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	807 680,00	807 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	807 680,00	807 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	730 760,00	730 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								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>
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	627 647,05	627 647,05	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107 594,12	1 107 594,12	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	133 256,94	133 256,94	1 107 474,12	1 107 474,12	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	133 256,94	0,00	1 107 474,12	1 107 474,12	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107 474,12	1 107 474,12	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	786 150,59	786 150,59	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	922 180,00	922 180,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	807 680,00	807 680,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	807 680,00	807 680,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	807 680,00	807 680,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	807 680,00	807 680,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	730 760,00	730 760,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 719 852,95	0,00	2 057 490,42	2 093 353,32
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 884 758,83	0,00	1 828 783,41	2 812 130,48
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 207 284,71	0,00	549 472,28	982 671,28
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 777 284,71	0,00	1 261 964,83	1 815 796,28
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 669 810,59	0,00	241 806,47	241 806,47
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 883 660,00	0,00	1 606 800,59	1 606 800,59
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 961 480,00	0,00	1 579 230,00	1 579 230,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 153 800,00	0,00	1 627 550,00	1 627 550,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 346 120,00	0,00	1 574 930,00	1 574 930,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 538 440,00	0,00	1 570 230,00	1 570 230,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 730 760,00	0,00	1 618 330,00	1 618 330,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 561 540,00	1 561 540,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 467 650,00	1 467 650,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402 360,00	1 402 360,00

<sup>8)</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. 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) <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 prognozy (wskaźnik 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik 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 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>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,65%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	7,42%	11,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,72%	18,82%	x	x	x	x
2021	10,92%	3,22%	10,33%	17,82%	20,13%	TAK	TAK
2022	8,28%	15,63%	18,31%	14,29%	16,60%	TAK	TAK
2023	9,33%	15,16%	16,05%	13,51%	15,82%	TAK	TAK
2024	8,00%	15,22%	16,10%	14,90%	14,90%	TAK	TAK
2025	7,78%	14,50%	x	16,82%	16,82%	TAK	TAK
2026	7,57%	14,21%	x	12,84%	13,74%	TAK	TAK
2027	7,35%	14,33%	x	12,19%	13,09%	TAK	TAK
2028	6,54%	13,70%	x	13,18%	13,18%	TAK	TAK
2029	4,45%	12,79%	x	14,68%	14,68%	TAK	TAK
2030	4,40%	12,18%	x	14,27%	14,27%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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 2018	107 855,50	107 855,50	96 654,10	489 041,20	0,00	487 275,66	6 000,00	6 000,00	5 400,00
Wykonanie 2019	342 919,00	342 919,00	335 649,11	349 795,15	349 795,15	349 795,15	404 006,35	404 006,35	342 828,30
Plan 3 kw. 2020	813 091,11	813 091,11	766 980,69	491 339,55	491 339,35	491 339,35	955 926,09	955 926,09	882 325,87
Wykonanie 2020	813 091,11	813 091,00	766 980,69	491 339,55	491 339,35	491 339,35	955 926,09	955 926,09	882 325,87
2021	0,00	0,00	0,00	1 012 368,50	1 012 368,50	1 012 368,50	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <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 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 2018	0,00	0,00	0,00	4 967 216,74	6 000,00	4 961 216,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	280 937,90	280 937,90	273 322,36	1 163 568,94	404 006,35	759 562,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	488 627,83	488 627,83	415 333,65	2 107 979,74	856 146,09	1 251 833,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	488 627,83	488 627,83	415 333,65	2 292 896,02	856 146,09	1 436 749,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 191 021,81	1 191 021,81	1 012 368,50	3 809 972,50	0,00	3 809 972,50	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		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 <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</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	627 647,05	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 107 594,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 107 474,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 107 474,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	1 107 474,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	786 150,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	422 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	307 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	307 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	307 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	307 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	230 760,00	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
2030	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 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. Automatycznie 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XVII/129/2021  
z dnia 2021-01-28

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)				4 802 488,67	3 809 972,50	0,00	0,00	0,00	3 809 972,50
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 802 488,67	3 809 972,50	0,00	0,00	0,00	3 809 972,50
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:				1 731 939,15	1 191 021,81	0,00	0,00	0,00	1 191 021,81
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 731 939,15	1 191 021,81	0,00	0,00	0,00	1 191 021,81
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Tarnawatka -	Urząd Gminy Tarnawatka	2019	2021	1 731 939,15	1 191 021,81	0,00	0,00	0,00	1 191 021,81
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				3 070 549,52	2 618 950,69	0,00	0,00	0,00	2 618 950,69
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 070 549,52	2 618 950,69	0,00	0,00	0,00	2 618 950,69
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej nr 111569L w miejscowości Tarnawatka -	Urząd Gminy Tarnawatka	2020	2021	1 908 694,42	1 808 694,42	0,00	0,00	0,00	1 808 694,42
1.3.2.2	Budowa remizo - świetlicy w miejscowości Huta Tarnawacka -	Urząd Gminy Tarnawatka	2020	2021	39 938,32	17 938,32	0,00	0,00	0,00	17 938,32
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Tarnawatka -	Urząd Gminy Tarnawatka	2019	2021	1 121 916,78	792 317,95	0,00	0,00	0,00	792 317,95

## **Objaśnienia do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tarnawatka na lata 2021 – 2030.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2021-2030.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) (zwana dalej Ustawą).

Z brzmienia art. 227 wynika, że prognoza obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, natomiast prognozę kwoty długu, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie, w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia;

- 1/. Dla lat 2018 - 2019 - faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia.
- 2/. Dla roku 2020 - plan budżetu gminy na dzień 30-IX- 2020 r. (III kwartał)  
- przewidywane wykonanie roku 2020
- 3/. Dla roku 2021 - dane zgodne z Projektem Uchwały budżetowej na rok 2021 zg. z Zarządzeniem Wójta Gminy Tarnawatka nr 48/2020 z dnia 07 grudnia 2020 roku.
- 4/. Dla lat 2022 – 2030 - w zakresie; dochodów – prognozowane wpływy, w zakresie wydatków - prognozowane wydatki oraz prognozowaną kwotę

### **I. Prognoza dochodów:**

#### **Rok 2021.**

Plan dochodów podatkowych ustalono zgodnie z uchwalonymi stawkami podatków:

1. Podatek rolny – wg. uchwalonej przez Radę Gminy ceny żyta w kwocie 53,00 zł za kwintal, 2. Podatek od nieruchomości – zmiany dotyczą:

- gruntów związanych z działalnością gospodarczą – 0,97 zł od 1m<sup>2</sup> powierzchni
- gruntów pod jeziorami – 4,89 zł od 1 ha powierzchni
- budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – 21,63 zł od 1m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej
- budynków związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń – 4,84 zł od 1m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej
- budynki pozostałe, w tym zajęte na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego – 1,08 zł od 1m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej

Pozostałe stawki podatku od nieruchomości pozostają bez zmian.

3. W podatku od środków transportowych stawka pozostaje bez zmian.

4. W podatku leśnym stawka jest zgodna z ogłoszoną ceną drewna.

Dochody podzielono na dwie główne kategorie; dochody bieżące i majątkowe.

### **Dochody bieżące – kwota 17 748 614, 00 zł.**

W prognozowanym roku 2021 zaplanowano dochody na poziomie niższym niż planowane dochody w 2020 roku (wpływ na to ma niższa kwota z tytułu otrzymanych dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, która została zaplanowana zgodnie z informacją Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego o kwotach ujętych w projekcie planu dochodów i dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, zadania zlecone oraz dofinansowanie zadań własnych).

Z dochodów bieżących wydzielono podgrupy; dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych, dochody z tytułu subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące, które zawierają między innymi dochody z podatków i opłat lokalnych. Prognozowane kwoty dochodów wprowadzone zostały na podstawie informacji, o planowanych środkach, które gmina otrzyma w ramach dotacji i subwencji, o planowanych kwotach dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, sporządzonych na stanowiskach merytorycznych.

### **Dochody majątkowe – kwota 2 747 968, 50 zł,**

Dochody majątkowe są oszacowane na podstawie realizowanych już inwestycji wieloletnich, złożonych wniosków o dofinansowanie oraz na podstawie zasobów mienia. Do dochodów majątkowych należą wpływy tytułu sprzedaży mienia stanowiącego własność gminy. W roku 2021 planuje się osiągnąć dochody ze sprzedaży mienia w wysokości **800 000, 00 zł**. W zasobie mienia, gmina posiada 17 działek budowlanych pod zabudowę jednorodzinną w miejscowości Tarnawatka Tartak, jedną działkę w miejscowości Tarnawatka oraz 3 działki zabudowane w miejscowościach: Tarnawatka Tartak (biurowiec), Tarnawatka (dom jednorodzinny) i Pańków (budynek po byłej szkole z dwoma lokalami mieszkalnymi). Atrakcyjność działek podnosi się planując i realizując inwestycje wodno-kanalizacyjne oraz inwestycje drogowe. W planach lat kolejnych jest budowanie dróg gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą i udział przyległych do nich zasobów gruntowych gminy na działki budowlane oraz wystawienie ich na sprzedaż.

Planowane są również dochody majątkowe z tytułu dotacji przeznaczonych na cele inwestycyjne. W szczególności są to środki na realizację zadań drogowych w związku z ubieganiem się gminy o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych oraz dotację na budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych. Dochody majątkowe mają podział na planowane dochody na realizację programów, projektów lub zadań z udziałem środków unijnych; dochody majątkowe przewidują kwotę **1 012 368, 50 zł**.

Zaplanowane środki są na realizację projektów unijnych pod nazwą "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Tarnawatka". W roku 2020 realizowano etap termomodernizacji budynku Urzędu Gminy, w 2021 roku planuje się realizować projekt na budynku Zespołu Szkół i Przedszkola w Tarnawatce.

## **II . Prognoza wydatków:**

Podobnie jak przy dochodach, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

### **Wydatki bieżące to kwota 17 506 807, 53 zł**

Przy szacowaniu wydatków bieżących opierano się między innymi na prognozowanym

średniorocznym wskaźniku wzrostu cen towarów i usług w wysokości 1,8%. Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z 15 września najniższa krajowa dotycząca wynagrodzenia, wzrosła i została ustalona w wysokości 2.800,00 zł, a wysokość stawki godzinowej wzrosła do poziomu 18,3 zł., co w konsekwencji wpłynęło na wzrost wynagrodzeń. Na wzrost wynagrodzeń w 2021 roku wpłynęło również to, że w 2020 roku do realizacji projektów unijnych oddelegowano pracowników etatowych tj. do projektu "Przedszkolaki z Tarnawatki" 2 etety nauczycieli dyplomowanych i jeden etat pomocy dla nauczyciela, do projektu "Klub Seniora w Gminie Tarnawatka" oddelegowano 2 osoby na 3/4 etetu. Z rokiem 2020 projekty unijne zakończą się i wynagrodzenia te obciążają wydatki 2021 roku. Do grupy wynagrodzeń należą również wpłaty na PPK, przeprowadzono wstępne rozeznanie wśród pracowników o dokonywanie wpłat na Pracownicze Plany Kapitałowe, zdania są bardzo podzielone, w związku z tym zabezpieczono środki dla części pracowników.

Starzejąca się infrastruktura wodno-kanalizacyjna powoduje spore wydatki na bieżące utrzymanie i naprawę zużytych części sieci. Obecnie gruntownego remontu wymagają sieci wodociągowe, kanalizacyjne, hydrofornie oraz oczyszczalnie ścieków. W związku z planowanymi inwestycjami w kolejnych latach, zakładane jest odnowienie infrastruktury wodno - kanalizacyjnej oraz oczyszczalni ścieków, jednak uzależnione jest to od uzyskania dofinansowania na ten cel.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

#### **Wydatki majątkowe – kwota 5 882 300, 85 zł**

W wydatkach majątkowych zaplanowano realizację projektu unijnego, zaplanowano również rozbudowę sieci kanalizacyjnej i wodociągowej przy wybudowanych drogach gminnych, które bieżą wzdłuż działek przeznaczonych do sprzedaży jako zabudowa zagrodowa. W inwestycyjnych planach budżetowych ujęto również przebudowę, rozbudowę i budowę dróg gminnych w miejscowościach: Tarnawatka, Niemirówek Kolonia, Dąbrowa Tarnawacka i Pańków. Na wielkość planowanych wydatków majątkowych wpłynęła pomoc finansowa w formie dotacji udzielona Powiatowi Tomaszowskiemu na rozbudowę dróg powiatowych oraz Wojewódzkiej Komendzie Policji na zakup pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Tomaszowie Lubelskim.

W latach 2022 - 2030 planowane inwestycje majątkowe mają na celu poprawić infrastrukturę drogową, wodociągową i sanitacyjną w gminie. Wysokość wieloletnich wydatków majątkowych w poszczególnych latach przedstawiona jest w załączniku Nr 2 przedsięwzięcia, na lata 2021-2024. Realizacja projektów została już zapoczątkowana w roku 2019 i będzie kontynuowana w roku 2021. Planowane przedsięwzięcia inwestycyjne zarówno wieloletnie jak i roczne będą realizowane w ramach posiadanych środków własnych, dofinansowania ze środków Unii Europejskiej lub środków budżetu państwa.

### **III. Przychody budżetu.**

Przychody budżetu z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek na rynku krajowym zaplanowano w roku bazowym (2021) w kwocie **4 000 000, 00 zł**. Kredyt zaplanowano zaciągnąć na okres dziewięciu lat z dwuletnim okresem karencji w spłacie. W kolejnych latach nie zakłada się osiągnięcia przychodu z tego tytułu. Przychód z tego tytułu stanowić będzie pokrycie planowanego deficytu budżetowego i spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.



#### **IV. Rozchody budżetu.**

Rozchody budżetu zaplanowano na spłaty rat kredytów i pożyczek. Zaprognozowano je na podstawie podpisanych umów oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W roku bazowym rozchody z tego tytułu zaplanowano na kwotę **1.107.474, 12 zł**

#### **V. Wynik budżetu.**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik budżetu w roku bazowym jest ujemny (deficyt budżetowy) i wynosi **2 892 525, 88 zł**. Deficyt budżetowy planuje się pokryć kredytem zaciągniętym na rynku krajowym. Planowane nadwyżki budżetu w latach 2022 -2030 przeznaczają się na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

#### **V. Kwota długu.**

Prognozowana kwota długu w roku 2021 kształtuje się na poziomie **6 669 810, 59 zł** i jest najwyższa w całym okresie spłaty tj. 2021-2030, obejmującym zadłużenie gminy. W kolejnych latach zaplanowano spadek zadłużenia, aż do pełnej spłaty na koniec 2030 roku.

Bardzo ważną relacją w planowaniu budżetu jest wynik działalności operacyjnej (bieżącej), na skutek zapisu w **art. 242 Ustawy** - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma naruszenia powyższego zapisu.

Kolejną bardzo ważną relacją jest ustalenie limitu zadłużenia czyli indywidualnego wskaźnika zadłużenia, gdzie zastosowanie mają przepisy **art. 243 Ustawy**.

Na podstawie przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wielkości relacja ta jest spełniona, począwszy od roku 2021 do końca okresu prognozowania.

#### **OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2**

W załączniku nr 2 "**Wykaz przedsięwzięć do WPF**" zaplanowano przedsięwzięcia w zakresie wydatków majątkowych, których realizację planuje się zakończyć w 2021 roku.

Wartość wydatków na przedsięwzięcia w całym okresie ich realizacji wynosi ogółem 4.802.488, 67 zł, i jest to kwota w całości planowana na wydatki majątkowe.

Limit nakładów finansowych przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji:

Limit 2021 roku - 3.809.972, 50 zł

W ramach przedsięwzięć wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz środków własnych, a mianowicie:

### **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 roku o finansach publicznych**

W ramach tych programów łączne nakłady finansowe przedsięwzięć ogółem w okresie objętym WPF wynoszą 1 731 939, 15 zł z tego:

wydatki majątkowe 2021 roku wynoszą 1 191 021, 81 zł

*" Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Tarnawatka"* - przedsięwzięcie to jest realizowane etapowo, w roku 2021 planuje się modernizację Budynku Zespołu Szkół i Przedszkola w Tarnawatce.

### **1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego**

Nie planuje się realizacji tego rodzaju zadań.

### **1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2)**

Planowane zadania w tej części przedsięwzięć są zadaniami inwestycyjnymi. Łączne nakłady finansowe przedsięwzięć ogółem w okresie objętym WPF wynoszą 3 070 549, 52 zł:

Limit 2021 roku wynosi 2 618 950, 69 zł

*" Budowa drogi gminnej nr 111569L w miejscowości Tarnawatka"* - 1 808 694, 42 zł

*" Budowa remizo-światlicy w miejscowości Huta Tarnawacka"* - 17 938, 32 zł

*" Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Tarnawatka"* - 792 317, 95 zł

Pierwsze dwa przedsięwzięcia rozpoczęto realizować w 2020 roku, polegało to na wykonaniu projektów i kosztorysów w celu uzyskania dofinansowania na ich realizację. Pierwsze przedsięwzięcie planuje się realizować w ramach dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych. Trzecie przedsięwzięcie jest kontynuowane od 2019 roku i są to koszty niekwalifikowane realizowanego projektu unijnego.