Uchwała Nr IV/17/2018

Rady Miejskiej w Tarnogrodzie

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U.z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) Rada Miejska w Tarnogrodzie uchwala co następuje:

§1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2026, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowj dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§2

Upoważnia się Burmistrza Tarnogrodu 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.

§3

Upoważnia się Burmistrza Tarnogrodu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§4

Traci moc Uchwała Nr XXIII/184/2017 Rady Miejskiej w Tarnogrodzie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z dnia 29 grudnia 2017 r. z późniejszymi zmianami.

§5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dariusz Dołomisiewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1 do Uchwały NR IV/17/2018 Rady Miejskiej w Tarnogrodzie z dnia 28 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	w tym:						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	Podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	25 328 600,31	24 696 946,18	2 148 165,00	114 806,29	4 242 422,25	2 257 468,42	9 347 206,00	8 365 181,84	631 654,13	71 478,17	560 175,96
Wykonanie 2017	31 833 206,69	26 813 381,01	2 419 733,00	114 648,97	4 301 121,53	2 160 175,05	9 557 702,00	9 910 859,24	5 019 825,68	10 564,63	5 009 261,05
Plan 3 kw. 2018	30 216 344,40	28 506 404,41	2 855 989,00	100 000,00	4 222 737,35	2 139 537,11	9 979 717,00	9 631 221,23	1 709 939,99	396 400,00	1 313 539,99
Wykonanie 2018	29 579 790,17	28 279 826,34	2 934 989,00	100 000,00	4 304 091,25	2 177 211,11	9 979 717,00	9 631 221,23	1 299 963,83	381 836,00	918 127,83
2019	33 547 517,05	28 042 501,61	3 424 158,00	110 000,00	4 269 007,00	2 187 000,00	11 085 092,00	8 413 401,61	5 505 015,44	223 000,00	5 282 015,44
2020	34 814 970,38	27 400 000,00	3 500 000,00	100 000,00	4 300 000,00	2 200 000,00	11 000 000,00	8 500 000,00	7 414 970,38	40 000,00	7 374 970,38
2021	32 030 079,00	27 400 000,00	3 500 000,00	100 000,00	4 300 000,00	2 300 000,00	11 000 000,00	8 500 000,00	4 630 079,00	0,00	4 630 079,00
2022	31 065 852,00	27 817 887,00	3 700 000,00	150 000,00	4 300 000,00	2 300 000,00	11 000 000,00	8 667 887,00	3 247 965,00	0,00	3 247 965,00
2023	29 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2024	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	28 157 949,53	28 157 949,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 400 000,00	27 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:								
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4)]	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [X]	w tym:		
								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]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	23 364 010,40	22 138 210,34	0,00	0,00	0,00	135 892,74	135 892,74	0,00	6 012,12	1 225 800,06
Wykonanie 2017	29 843 842,16	24 003 178,02	0,00	0,00	0,00	98 213,19	98 213,19	0,00	1 824,66	5 840 664,14
Plan 3 kw. 2018	32 384 417,41	25 485 574,18	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	2 673,22	6 898 843,23
Wykonanie 2018	31 747 863,18	25 524 314,95	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	2 673,22	0,00	6 223 548,23
2019	35 008 624,52	25 304 534,52	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	9 704 090,00
2020	35 013 547,06	24 258 151,71	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	10 755 395,35
2021	32 081 745,68	25 381 745,68	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	6 700 000,00
2022	30 023 797,30	25 123 797,30	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 900 000,00
2023	28 461 666,68	25 461 666,68	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2024	26 425 799,58	25 425 799,58	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2025	26 937 390,92	25 537 390,92	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2026	26 321 861,61	26 321 861,61	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	1 964 589,91	594 993,87	0,00	0,00	382 993,87	0,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 989 364,53	1 717 942,31	0,00	0,00	1 359 016,47	0,00	344 632,72	0,00	14 293,12	0,00
Plan 3 kw. 2018	-2 168 073,01	3 462 494,05	0,00	0,00	0,00	0,00	757 949,53	0,00	2 704 544,52	2 168 073,01
Wykonanie 2018	-2 168 073,01	3 462 494,05	0,00	0,00	0,00	0,00	757 949,53	0,00	2 704 544,52	2 168 073,01
2019	-1 461 107,47	2 338 425,79	0,00	0,00	0,00	0,00	2 338 425,79	1 461 107,47	0,00	0,00
2020	-198 576,68	1 512 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 512 500,00	198 576,68	0,00	0,00
2021	-51 666,68	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	51 666,68	0,00	0,00
2022	1 042 054,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	938 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	974 200,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 220 558,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 078 138,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	1 200 567,31	1 200 567,31	96 252,00	0,00	96 252,00	0,00	0,00	4 760 667,12	0,00	2 558 735,84	2 941 729,71
Wykonanie 2017	3 707 306,84	1 026 762,32	96 244,00	0,00	96 244,00	0,00	2 680 544,52	4 078 475,82	0,00	2 810 202,99	4 169 219,46
Plan 3 kw. 2018	1 294 421,04	1 294 421,04	255 027,57	255 027,57	0,00	0,00	0,00	3 541 934,61	0,00	3 020 830,23	3 020 830,23
Wykonanie 2018	1 294 421,04	1 294 421,04	255 027,57	255 027,57	0,00	0,00	0,00	3 541 934,61	0,00	2 755 511,39	2 755 511,39
2019	877 318,32	877 318,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 003 042,08	0,00	2 737 967,09	2 737 967,09
2020	1 313 923,32	1 313 923,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 201 618,76	0,00	3 141 848,29	3 141 848,29
2021	1 388 333,32	1 388 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 253 285,44	0,00	2 018 254,32	2 018 254,32
2022	1 042 054,70	1 042 054,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 211 230,74	0,00	2 694 089,70	2 694 089,70
2023	938 333,32	938 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 272 897,42	0,00	1 938 333,32	1 938 333,32
2024	974 200,42	974 200,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 298 697,00	0,00	1 974 200,42	1 974 200,42
2025	1 220 558,61	1 220 558,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 138,39	0,00	2 620 558,61	2 620 558,61
2026	1 078 138,39	1 078 138,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 138,39	1 078 138,39

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	5,28%	4,87%	0,00	4,87%	10,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,53%	3,23%	0,00	3,23%	8,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	4,58%	3,73%	0,00	3,73%	11,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	4,65%	3,78%	0,00	3,78%	10,61%	x	x	x	x
2019	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	8,83%	10,18%	9,95%	TAK	TAK
2020	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	9,14%	9,67%	9,43%	TAK	TAK
2021	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	6,30%	9,76%	9,53%	TAK	TAK
2022	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	8,67%	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2023	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	6,59%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2024	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	7,21%	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2025	4,51%	4,51%	0,00	4,51%	9,31%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2026	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	3,93%	7,70%	7,70%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	1 200 567,31	9 510 159,17	1 856 677,95	830 046,65	751 692,50	78 354,15	9 516,38	1 203 583,68	12 700,00
Wykonanie 2017	0,00	1 294 421,04	9 758 080,62	2 068 303,39	5 125 518,47	655 864,94	4 469 653,53	4 413 733,48	1 426 930,66	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	10 785 832,48	2 262 257,00	4 850 073,72	197 999,30	4 652 074,42	4 607 896,92	2 129 429,90	10 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	10 793 183,48	2 259 931,00	4 229 073,72	197 999,30	4 031 074,42	3 933 601,92	2 279 946,31	10 000,00
2019	0,00	0,00	11 287 103,61	2 335 699,00	7 495 171,41	213 081,41	7 282 090,00	7 562 090,00	2 142 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	11 000 000,00	2 300 000,00	10 770 737,09	15 341,74	10 755 395,35	10 755 395,35	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	11 000 000,00	23 000 000,00	6 700 000,00	0,00	6 700 000,00	5 700 000,00	1 000 000,00	0,00
2022	1 042 054,70	1 042 054,70	11 000 000,00	2 300 000,00	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00
2023	938 333,32	938 333,32	11 000 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
2024	974 200,42	974 200,42	11 000 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2025	1 220 558,61	462 609,08	11 000 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00
2026	1 078 138,39	1 078 138,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	136 544,50	136 543,62	136 543,62	333 120,76	207 260,16	207 260,16	130 229,13	112 540,99	81 864,03
Wykonanie 2017	215 517,58	192 795,61	192 795,61	4 064 465,44	3 385 450,82	3 385 450,82	313 806,49	272 512,08	272 512,08
Plan 3 kw. 2018	256 970,33	256 937,09	173 187,09	846 887,21	795 332,81	795 332,81	187 999,30	187 999,30	104 249,30
Wykonanie 2018	256 970,33	256 937,09	173 187,09	451 475,05	400 660,93	400 660,93	187 999,30	187 999,30	104 249,30
2019	0,00	0,00	0,00	2 871 227,44	2 871 227,44	0,00	63 081,41	63 081,41	63 081,41
2020	0,00	0,00	0,00	6 374 970,38	6 374 970,38	0,00	15 341,74	15 341,74	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	4 630 079,00	4 630 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 247 965,00	3 247 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	68 764,15	26 690,00	17 850,00	56 557,52	49 058,94	56 567,52	49 058,94	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 168 691,36	1 807 405,29	1 773 405,29	1 402 580,48	1 308 959,05	1 402 580,48	1 308 959,05	255 027,57	255 027,57
Plan 3 kw. 2018	3 737 074,42	2 679 375,34	3 577 474,42	1 057 699,08	898 099,08	1 057 699,08	898 099,08	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 115 074,42	2 361 375,34	2 361 375,34	753 699,08	594 099,08	753 699,08	594 099,08	0,00	0,00
2019	4 030 000,00	2 871 227,44	0,00	1 158 772,56	1 128 772,56	1 158 772,56	1 128 772,56	1 128 772,56	0,00
2020	8 755 395,35	6 374 970,38	0,00	2 380 424,97	911 277,62	2 380 424,97	911 277,62	1 235 772,00	0,00
2021	6 700 000,00	4 630 079,00	0,00	2 069 921,00	0,00	2 069 921,00	0,00	1 440 000,00	0,00
2022	4 900 000,00	4 165 000,00	0,00	735 000,00	0,00	735 000,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	255 027,57	255 027,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	1 200 567,31	131,40	135,07	135,07	0,00	0,00	196 000,00
Wykonanie 2017	1 026 762,32	69,70	131,40	131,40	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 294 421,04	0,00	69,70	69,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 294 421,04	0,00	69,70	69,70	0,00	0,00	0,00
2019	877 318,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	573 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	573 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	223 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	223 333,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	223 333,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	90 000,00	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

PRZEWODNICZĄCY RADY
Dariusz Dołomisiewicz

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.
** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/17/2018/Rady Miejskiej w Tarnogrodzie z dnia 28 XII 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 363 447,33	7 495 171,41	10 770 737,09	6 700 000,00	4 900 000,00	29 737 666,20
1.a	- wydatki bieżące				329 009,20	213 081,41	15 341,74	0,00	0,00	228 422,85
1.b	- wydatki majątkowe				30 034 438,13	7 282 090,00	10 755 395,35	6 700 000,00	4 900 000,00	29 509 243,35
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:				24 658 191,83	4 093 081,41	8 770 737,09	6 700 000,00	4 900 000,00	24 454 593,20
1.1.1	- wydatki bieżące				139 009,20	63 081,41	15 341,74	0,00	0,00	78 422,85
1.1.1.9	ERASMUS - Partnerstwa strategiczne-współpraca szkół Szkoła Podstawowa Wola Różaniecka - Nowoczesna szkoła	Szkoła Podstawowa w Woli Różanieckiej	2017	2019	62 300,50	20 714,45	0,00	0,00	0,00	20 714,15
1.1.1.10	Projekt ERASMUS "Read more - bemore" - więcej czytaj	Szkoła Podstawowa w Woli Różanieckiej	2018	2020	76 708,70	42 366,96	15 341,74	0,00	0,00	57 708,70
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 519 182,63	4 030 000,00	8 755 395,35	6 700 000,00	4 900 000,00	24 376 170,35
1.1.2.2	Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Tarnogród tj. Tarnogród Przedm.Płuskie, przy drodze wojewódzkiej nr 863 i nr 835	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2021	2022	500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	500 000,00
1.1.2.3	Fotowoltaika na budynkach użyteczności publicznej (Szkoły podstawowe w : Tarnogrodzie,Różańcu Pierwszym,Różańcu Drukim,Woli Różanieckiej,Luchowie Dolnym i Luchowie Górnym.Publiczne Gimnazjum w Tarnogrodzie,Urząd Miejski w Tarnogrodzie)	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2021	2022	500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	500 000,00
1.1.2.6	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w m. Różaniec Drugi, Wola Różaniecka, Luchów Dolny.	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2021	2022	1 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00
1.1.2.7	Wymiana lamp wraz ze słupami we wszystkich obwodach w gm.Tarnogród	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2021	2022	3 600 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 900 000,00	3 600 000,00
1.1.2.9	Budowa oczyszczalni ścieków w Luchowie Dolnym wraz z kanalizacją w Luchowie Dolnym i Luchowie Górnym - poprawa warunków życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2017	2022	7 500 000,00	0,00	1 500 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	7 500 000,00
1.1.2.10	Rewitalizacja w Gminie Tarnogród -	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2017	2020	8 133 787,28	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.1.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w Gminie Tarnogród -	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2019	2020	3 285 395,35	30 000,00	3 255 395,35	0,00	0,00	3 276 170,35
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				5 705 255,50	3 402 090,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 283 073,00
1.3.1	- wydatki bieżące				190 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.3	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Tarnogród - uaktualnienie obowiązujących dokumentów	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2017	2019	190 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 515 255,50	3 252 090,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 133 073,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej Nr 109519 L w m.Tarnogród od km.0+ 023,00 do km 0+993,70 / ul.Ogrody w Tarnogrodzie/ - Poprawa dostępności	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2016	2019	3 369 165,50	3 106 000,00	0,00	0,00	0,00	3 032 493,00
1.3.2.5	Podział geodezyjny i wykup gruntów pod drogę na ul. Tarnowskiego (WPF) -	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2018	2019	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi gminnej nr 109510L w m.Tarnogród od km 0+625,00 do km 1+198,00 wraz z łącznikiem -	Urząd Miejski w Tarnogrodzie	2018	2020	2 046 090,00	46 090,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 580,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Dariusz Dołomisiewicz

Objaśnienia przyjętych wartości

do Wieloletniej Prognozy Finansowej

na lata 2019-2026

- Pozycja plan na III kwartał 2018 r. dane są zgodne z przedłożonymi sprawozdaniami do RIO .
- Pozycja wykonanie 2018 r. wprowadzone są dane w/g uchwały z dnia 12 października 2018 r.
- Wartości spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z zawartych umów na pożyczki i kredyty wprowadzone są zgodnie z harmonogramem ich spłaty według pierwszej zapadalności.
- Opracowany projekt budżetu na 2019 r. spełnia wymogi wynikające z artykułów 242 i 243 ufp.
- Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 2.737.967,09 zł a zwiększona o dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 223.000,00 wynosi 2.960.967,09, które wykorzystane będą na udział własny w finansowaniu inwestycji w kwocie 2.083.648,77 zł i spłatę kredytów w kwocie 877.318,32 zł .
- Zachowana jest relacja wynikająca z art. 243 ufp. z tytułu spłaty pożyczek i kredytów wraz z odsetkami w roku 2019 i w każdym roku następującym po roku budżetowym w okresie obowiązywania WPF tj. do roku 2026 .
- Analizując WPF należy stwierdzić, że dochody i wydatki bieżące mają odniesienie do lat poprzednich natomiast majątkowe uzależnione są od wielkości wydatków majątkowych zaplanowanych w danym roku budżetowym oraz od źródeł ich finansowania .
- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst w latach 2019-2022 są porównywalne do roku 2018 i stanowią 98,47% wydatków z roku 2019 .
- W roku 2019 w stosunku do roku 2018 subwencja ogólna wzrosła o kwotę 1.105.375,00 zł z tego oświatowa o kwotę 257.777,00 zł. Powodem wzrostu subwencji ogólnej części wyrównawczej była zmiana zasad opodatkowania podatkiem od nieruchomości dróg gminnych. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wzrosły również o kwotę 568.169,00 zł. Zmienił się wskaźnik udziału gmin we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych. W roku 2018 wynosił 37,98% a w roku 2019 wynosi 38,08%

Lata 2017 i 2018 w zakresie realizacji dochodów majątkowych były wyjątkowe gdyż w roku 2017 Gmina otrzymała zaliczkę w kwocie 2.000.000,00 z Urzędu Marszałkowskiego i zgromadziła dochody z tytułu wpłat ludności w kwocie

680.544,52 zł na realizację montażu kolektorów słonecznych planowanych do realizacji w roku 2017 a faktycznie zakończonych i odebranych w roku 2018. Wolne środki ulokowane zostały na lokacie terminowej, która pokryła niedobór w roku 2018.

W latach 2019-2026 planuje się, że Gmina zaciągnie kredyty lub pożyczki w kwocie 5.290.925,79 zł, z tego:

-na współfinansowanie zadań z udziałem środków UE w kwocie 3.804.544,56 zł,

-na finasowanie zadań z udziałem środków krajowych w kwocie 1.486.381,23 zł.

Wszystkie planowane do zaciągnięcia pożyczki lub kredyty dotyczą współfinansowania zadań majątkowych w okresie 2019-2022, które planowane są w kwocie 32.059.485,35 zł.

Źródłem finansowania powyższych zadań są :

1.Środki z UE	17.124.241,82 zł,
2.Dotacje krajowe	3.410.788,00 zł,
3.Kredyty i pożyczki	5.290.925,79 zł
4.Środki z dochodów własnych Gminy	6.233.529,74 zł

Szczegółowe rozliczenie przedstawia załącznik Nr 1.

W załączniku Nr 2 o przedsięwzięciach planowane są wydatki na zadania majątkowe na podstawie przyjętego Planu Rozwoju Gminy na lata 2016-2022 z uwzględnieniem zmian wprowadzonych przez Burmistrza :

1. Wymiana lamp wraz ze słupami kwota 200.000,00 zł , planowana w roku 2019 do wykonania została przeniesiona do realizacji w roku 2022 .

2. Budowa oczyszczalni ścieków w Luchowie Dolnym wraz z kanalizacą w LD I LG

w kwocie 2.000.000,00 zł planowana do wykonania w roku 2019 została przeniesiona do realizacji w roku 2022 .

3.Zmiejszono wydatki w roku 2019 na realizację drogi na ul. Ogrody o kwotę 94.000,00 zł ,

4.Zmniejszono wydatki w roku 2019 na rozbudowę drogi ul.Kościuszki w Tarnogrodzie 56.000,00,

5.Wprowadzono nowe zadania jednoroczne .

Wydatki majątkowe w latach 2023-2026 wprowadzone zostały statystycznie nie potwierdzone żadnymi wyliczeniami. Dlatego wskaźniki wyliczone w latach 2023-2026 nie są porównywalne do lat poprzednich.

Porównując możliwość spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami wynikająca z art.243 ufp o faktycznie wyliczony wskaźnik, to Gmina ma jeszcze rezerwę przy spłacie rat kredytów i pożyczek co oznacza że może się jeszcze zadłużać.

Planowany do zaciągnięcia w 2018 r. kredyt w kwocie 757.949,53 zł nie będzie zaciągnięty .

Zadłużenie z tego tytułu w/g planu jest zawyżone , a spłata tego kredytu w całości planowana jest do spłaty w roku 2025 .

Dochody w latach 2019- 2026 kształtują się następująco w stosunku do wykonania roku 2018 (rok bazowy).

Rok 2019 dochody ogółem wzrastają o 13,41% z tego :

a) bieżące maleją o 0,83%,

b) majątkowe wzrastają o 323,47%.

Rok 2020 dochody ogółem wzrastają o 17,69% z tego :

a) bieżące maleją o 3,11% ,

b) majątkowe wzrastają o 470,39 % ,

Rok 2021 dochody ogółem maleją wzrastają o 8,28 % z tego :

a) bieżące maleją o 3,11% ,

b) majątkowe ,wzrastają o 256,17 %,

Rok 2022 dochody ogółem wzrastają o 5,02% z tego :

a) bieżące maleją o 1,63 % ,

b) majątkowe wzrastają o 149,85 % .

Rok 2023 dochody ogółem maleją o 0,60% z tego :

a) bieżące maleją o 3,11 %

b) majątkowe wzrastają o 53,85%

Rok 2024 dochody ogółem maleją o 7,37 % z tego:

a) bieżące maleją o 3,11%

b) majątkowe nie planuje się

Rok 2025 dochody ogółem maleją o 4,80 % z tego :

a) bieżące maleją o 0,43 %

b) majątkowe nie planowano

Rok 2026 dochody ogółem maleją o 7,36 % z tego :

a) bieżące maleją o 3,11%

b) majątkowe nie planowano

Porównując zaplanowane dochody bieżące w roku 2026 w kwocie 27.400.000,00 zł do wykonania w roku 2018 w kwocie 28.279.826,34 zł , to dochody zmalały o 3,11%. Wskaźnik ten świadczy, że dla polepszenia wskaźników wynikających z art.243 ufp. nie zawyżano dochodów .

Porównując zaplanowane wydatki bieżące w roku 2026 w kwocie 26.321.861,21 zł do wydatków wykonanych w roku 2018 w kwocie 25.524.314,95 zł, to wzrosły one o 3,12%.

Spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych do roku 2017 zakończy się w roku 2025 - załącznik Nr 2.

Kwoty do spłaty już zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 2.783.985,08 zł.

Zadłużenie z tytułu już zawartych umów stanowi 9,92% planowanych w roku 2019 dochodów bieżących a 8,29`% planowanych w roku 2019 dochodów ogółem.

Spłata planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w okresie 2019-2021 na kwotę 5.290.925,79 zł planowana jest do roku 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

Spłata kredytów zaciągniętych na współfinansowanie zadań finansowanych z udziałem środków UE wyłączona jest ustawowo ze wskaźników wynikających z art. 243 ufp .

Wydatki w latach 2018-2026 kształtują się następująco w stosunku do roku 2018

Rok 2019 wydatki ogółem wzrastają o 10,27 % z tego :

a) wydatki bieżące maleją o 0,86 % ,

b) wydatki majątkowe wzrastają o 55,92 % ,

Rok 2020 wydatki ogółem wzrastają o 10,28/ % z tego :

a) wydatki bieżące maleją o 4,96 % ,

b) wydatki majątkowe wzrastają o 72,81 % .

Rok 2021 wydatki ogółem wzrastająo 1,05 % z tego:

a) wydatki bieżące maleją o 0,56 %,

b) wydatki majątkowe wzrastają o 7,65 %.

Rok 2022 wydatki ogółem maleją o 5,43 % z tego:

a) wydatki bieżące maleją o 0,24%,

b) wydatki majątkowe maleją o 21,27 %.

Rok 2023 wydatki ogółem maleją o 10,35 %

a) bieżące maleją o 0,24 %,

b) majątkowe maleją o 51,79 %

Rok 2024 wydatki ogółem maleją o 16,76%

a) wydatki bieżące maleją o 0,38 %

b) wydatki majątkowe maleją o 83,93 %

Rok 2025 wydatki ogółem maleją o 15,15 %

a) wydatki bieżące wzrastają o 0,05 %

b) wydatki majątkowe maleją o 77,50 %

Rok 2026 wydatki ogółem maleją o 17,09%

a) wydatki bieżące wzrastają o 3,12 %

b) wydatki majątkowe nie planowano.

Z powyższego porównania wynika, że nie zawyżano dochodów i wydatków bieżących, gdyż nie wiadomo jak będą się kształtować dotacje na zadania własne i zlecone, subwencje oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz zwroty VAT z lat poprzednich, również nie wiadomo czy dotacje majątkowe zaplanowane bez konkretnych umów nie będą niższe. Perspektywa finansowa na środki unijne jest tylko na lata 2014-2020. Nie wiadomo jaka będzie struktura w oświacie .

W związku z tym założono do budżetu bezpiecznie dochody i wydatki bieżące. Powyższe argumenty uzasadniają ostrożne planowanie w latch przyszłych. Jeżeli dochody będą wzrastać to wskaźniki będą korzystniejsze dla Gminy, co daje możliwość zaciągania i spłaty kredytów i pożyczek. Mając nie zawyżone wskaźniki Rada w każdej chwili może planować nowe inwestycje , które będą finansowane

kredytem .

Przedstawione symulacje przez firmy zewnętrzne pozwalają Gminę zadłużyć do 16.000.000,00 zł .

Z przedstawionych materiałów wynika, że w okresie WPF Gmina planuje zaciągnąć kredyt w kowocie 5.290.925,79 zł.

Informacja Burmistrza o relacji wynikającej z art. 243 ufp.

Zadłużenie na koniec roku 2019 z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wyniesie 5.003.042,08 zł,co stanowi 14,91 % planowanych dochodów ogółem w roku 2019.
W roku 2019 planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 2.338.425,79 zł z przeznaczeniem na:
- współfinansowanie zadania Rewitalizacja w Gminie Tarnogród w kwocie 1.128.772,56 zł,
- współfinansowanie zadania Budowa drogi na ul.Ogrody w kwocie 1.209.653,23 zł.
Ustalono niedobór budżetu w kwocie 1.461.107,47 zł.
Zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w wysokości 877.318,32 zł, w tym z tytułu już zawartych umów na kwotę 877.318,32 zł.
W WPF wartości spłaty rat i kredytów w latach 2019-2026 wynikające z zawartych umów wprowadzone są zgodnie z harmonogramem spłaty oraz spłaty powiększono o planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki od roku 2018 z tego :
- w 2018 roku o kwotę 757.949,53 zł spłata w całości w roku 2025
- w 2019 roku o kwotę 2.338.425,79 zł na okres 2019-2026
- w 2020 roku o kwotę 1.512.500,00 zł na okres 2019-2026
- w 2021 roku o kwotę 1.440.000,00 zł na kres 2022-2026

Wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust.1 uofp do dochodów po uwzględnieniu wyłączeń (poz.9,4) oraz dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynikających z art.243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (poz.9.6.1) . kształtują się następująco :

Wskaźniki

Lata	planowany wskaźnik	dopuszczalny wskaźnik	różnica
2019	2,85 %	9,95 %	7,10%
2020	4,20 %	9,43 %	5,23%

2021	4,65 %	9,53 %	4,77%
2022	3,68 %	8,09%	4,46%
2023	3,53 %	8,04 %	4,51%
2024	3,92%	7,19 %	3,27%
2025	4,51 %	7,49%	2,98%
2026	4,12%	7,70%	3,58%

Od roku 2018 do roku 2026 Gmina spełnia wskaźniki spłaty zobowiązań wynikające z artykułu 243 ustawy o finansach publicznych.

Z zestawienia wskaźników w pozycji różnica wynika, że we wszystkich latach prognozowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej istnieje możliwość spłaty większej kwoty niż planowana.

We wszystkich latach WPF dochody bieżące są większe od wydatków bieżących spełnione są wymagania art.242 ufp.

Informacja w zakresie przedsięwzięć

Do przedsięwzięć wprowadzono zadania, które wynikały z wcześniejszych uchwał.

Zadania majątkowe wynikają z przyjętego przez Radę Planu Rozwju Gminy na lata 2016-2022. z uwzględnieniem zmian dokonanych przez Burmistrza .

Wykaz przedsięwzięć przedstawia załącznik Nr 2 do Uchwały.

ZADANIA BIEŻĄCE:

- zadania bieżące współfinansowane ze środków unijnych zaplanowano w przdsięwzięciach zadania na które zawarte są umowy z instytucją wdrażającą program

1. ERASMUS + w Szkole Podstawowej w Woli Różanieckiej dwie edycje (dwie umowy) finansowane w 100% ze środków unijnych .

- zadania finansowane z własnych środków

Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzenngo GminyTarnogród jest to przedłużenie rozpoczętych działań w roku 2018 Rada podjeła 3 uchwały:

1. Uchwała w sprawie przystąpienia do zmiany studium i kierunków zagospodarowania przestrzennego oraz zmiany miejscowego planu przestrzennego Gminy Tarnogród,
2. Uchwała o przystąpieniu do zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego ,

3. Uchwała o utworzeniu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

ZADANIA INWESTYCYJNE:

- Programy finasowane środkami z UE

1.Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Tarnogród,

2.Fotowoltaika na budynkach użyteczności publicznej,

3.Termomodernizacja szkół Wola Różaniecka , Różaniec II , Luchów Dolny ,

4.Wymiana lamp wraz ze słupami we wszystkich obwodach w Gminie Tarnogród .

5.Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Tarnogród (złożony wniosek po I ocenie formalnej przedłożony do II oceny formalnej)

6.Budowa oczyszczalni ścieków w Luchowie Dolnym wraz z kanalizacją w Luchowie Dolnym i Górnym ,

7.Rewitalizacja w Gminie Tarnogród (zawarta umowa z Urzędem Marszałkowskim)

- Wydatki na programy pozostałe (brak umów)

1. Budowa drogi na ul. Ogrody w Tarnogrodzie (złożony wniosek do Urzędu Wojewódzkiego o dotację), przyznana dotacja przez Wojewodę .
2.Podział i wykup działek na ul.Tarnowskiego .
3.Rozbudowa drogi gminnej nr 109510L w Tarnogrodzie kontynuacja wykonania studium wykonalności i dokumentacji na przedłużenie ul.Kościuszki w Tarnogrodzie.

Wniosek końcowy jest taki, że jeżeli Gmina nie pozyska środków na zadania finansowane ze środków UE lub dotacji z budżtu państwa to zadania mogą być nie realizowane gdyż nie stać Gminy na sfinansowanie całości zadania, bo musiałaby się wysoko zadłużyć .

PRZEWODNICZĄCY RADY
Dariusz Dołomisiewicz