

Zarządzenie Nr 76/2018
Wójta Gminy Tuszów Narodowy z dnia 14 listopada 2018r.

w sprawie: *przygotowania projektu wieloletniej prognozy finansowej na 2019 r.*

Działając na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018r., poz. 994 z późn.zm.) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm.),

Wójt Gminy Tuszów Narodowy
postanawia:

§ 1

Sporządzić projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tuszów Narodowy wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2025.

§ 2

Przedłożyć przygotowany projekt uchwały wraz z załącznikami w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Radzie Gminy Tuszów Narodowy i przesłać Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Rady Gminy Tuszów Narodowy w Tuszowie Narodowym z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszów Narodowy na lata 2019-2025.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018r., poz. 994 z późn. zm.), art. 228 oraz 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm.)

**Rada Gminy w Tuszowie Narodowym
uchwala co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tuszów Narodowy wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2025 w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć , o których mowa w art . 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych , stanowiących **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 z godnie z **załącznikiem Nr 3**.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Tuszów Narodowy do zaciągania zobowiązań :

1)związanych z realizacją przedsięwzięć , o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych , określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 5 023 736,20 zł w tym:

- a) w 2020r. do kwoty 2 723 736,20 zł
- b) w 2021r. do kwoty 2 300 000,00 zł

§ 5

1.Upoważnia się Wójta Gminy Tuszów Narodowy do zaciągania zobowiązań :

poszczególne
✓ lista

1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

a) zawieranych na czas określony ,ogółem do kwoty 15 000 000zł w tym:

b) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- dostawy licencji na oprogramowania komputerowe,
- dostawy gazu z sieci gazowej,

2. Upoważnia się Wójta Gminy Tuszów Narodowy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

a) zawieranych na czas określony ,ogółem do kwoty 200 000zł w tym:

b) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- dostawy licencji na oprogramowania komputerowe,
- dostawy gazu z sieci gazowej,

§ 6

Uchyła się uchwałą Nr XXIV/231/2017 Rady Gminy Tuszów Narodowy z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszów Narodowy na lata 2018-2025.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019.

Przewodniczący
Rady Gminy

Waldemar Maziarz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt WPF 2019
z dnia 2018-11-14

Lp	1	1.1	z tego:						w tym:				
			Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								1.1.1	1.1.2				
2019	46 360 546,56	34 447 305,80	6 245 510,00	150 000,00	3 674 314,00	2 091 857,00	10 690 425,00	11 794 122,80	11 813 240,76	360 000,00	11 336 946,56		
2020	37 698 207,41	36 098 207,41	5 086 000,00	150 000,00	3 600 000,00	2 055 000,00	10 675 000,00	4 030 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00		
2021	34 919 318,00	33 319 318,00	5 087 000,00	150 000,00	3 610 000,00	2 060 000,00	10 680 000,00	4 050 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00		
2022	33 620 800,00	33 620 800,00	5 088 000,00	150 000,00	3 620 000,00	2 065 000,00	10 685 000,00	4 070 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	33 625 800,00	33 625 800,00	5 089 000,00	150 000,00	3 630 000,00	2 070 000,00	10 690 000,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	33 630 800,00	33 630 800,00	5 090 000,00	150 000,00	3 640 000,00	2 075 000,00	10 695 000,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	33 635 805,76	33 635 805,76	5 091 000,00	150 000,00	3 670 000,00	2 080 000,00	10 700 000,00	4 130 000,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimum (4 lata) okresu 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.

Lp	2	21	z tego:						Wydajki ogółem x	Wydajki majątkowe x		
			w tym:									
			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 tym: w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji z tych źródeł (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
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						
2019	49 233 706,56	31 161 235,84	0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 072 470,72
2020	36 763 967,41	31 670 252,00	0,00	0,00	X	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 093 715,41
2021	33 918 518,00	31 618 518,00	0,00	0,00	X	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
2022	32 620 000,00	32 320 000,00	0,00	0,00	X	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
2023	32 625 000,00	32 325 000,00	0,00	0,00	X	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
2024	32 630 000,00	32 330 000,00	0,00	0,00	X	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
2025	32 635 000,00	32 335 000,00	0,00	0,00	X	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-2 873 160,00	3 835 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 835 192,00	2 873 160,00	0,00	0,00
2020	934 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 805,76	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 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				
		w tym:											
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x			
5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2				
Lp		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3							
2019	962 032,00	962 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 938 245,76	0,00	3 286 069,96	3 286 069,96	
2020	934 240,00	934 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 004 005,76	0,00	4 427 955,41	4 427 955,41	
2021	1 000 800,00	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 003 205,76	0,00	1 700 800,00	1 700 800,00	
2022	1 000 800,00	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 002 405,76	0,00	1 300 800,00	1 300 800,00	
2023	1 000 800,00	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 605,76	0,00	1 300 800,00	1 300 800,00	
2024	1 000 800,00	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 805,76	0,00	1 300 800,00	1 300 800,00	
2025	1 000 805,76	1 000 805,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 805,76	1 300 805,76	

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 dotyczących 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.

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, po uwzględnieniu 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, 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 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego planowy 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 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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,20%	2,20%	0,00	7,86%	10,28%	10,26%	TAK	TAK
2020	2,65%	2,65%	0,00	11,75%	9,27%	9,24%	TAK	TAK
2021	3,01%	3,01%	0,00	4,87%	9,33%	9,31%	TAK	TAK
2022	3,09%	3,09%	0,00	3,87%	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2023	3,05%	3,05%	0,00	3,87%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2024	3,02%	3,02%	0,00	3,87%	4,20%	4,20%	TAK	TAK
2025	3,00%	3,00%	0,00	3,87%	3,87%	3,87%	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. Identyficzne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	W tym na:	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	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	12 750 070,00	3 093 596,00	14 664 401,56	1 719 294,80	12 945 106,76	13 009 106,00	4 303 363,96	3 029 065,61	
2020	934 240,00	934 240,00	13 380 500,00	2 920 000,00	2 723 736,20	423 736,20	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2021	1 000 800,00	1 000 800,00	14 050 900,00	2 930 000,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	
2022	1 000 800,00	1 000 800,00	14 760 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 000 800,00	1 000 800,00	15 495 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 000 800,00	1 000 800,00	15 950 000,00	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 000 805,76	1 000 805,76	16 250 000,00	2 970 000,00	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 do najpóźniej w poprzednim roku budżetowym. Kwęego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	
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
2019	1 719 294,80	1 719 294,80	1 719 294,80	9 977 651,76	9 977 651,76	9 977 651,76	1 719 294,80	1 719 294,80	1 719 294,80
2020	423 736,20	423 736,20	423 736,20	0,00	0,00	0,00	423 736,20	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

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:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania						Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
2019	12 945 106,76	7 048 586,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 poziomom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

Dane uzupełniające o dtugu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki z mniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	962 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	934 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 805,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazaną spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowanych 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). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podklas prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ust. 8 / art. 240b ust. 16. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniu do tabeli w tytule niewymagalnych poręczeń i gwarancji symbol „x” sporządza się na okres, na który zaplanowano wydatki, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniu do tabeli w tytule niewymagalnych poręczeń i gwarancji symbol „x” sporządza się na okres, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletniego.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wyliczającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt WPF 2019
z dnia 2018-11-14

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia ogólne (01.1.2.1.3)				24 549 576,81	14 664 401,56	2 723 736,20	2 300 000,00	0,00	0,00
1.a	wydatki bieżące				4 005 762,05	1 719 294,80	423 736,20	0,00	0,00	0,00
1.b	wydatki majątkowe				20 543 814,76	12 945 106,76	2 300 000,00	2 300 000,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240 z późn.zm.) z tego				24 549 576,81	14 664 401,56	2 723 736,20	2 300 000,00	0,00	0,00
1.1.1	wydatki bieżące				4 005 762,05	1 719 294,80	423 736,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Sionecznia jesień życia - Zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Urząd Gminy Tuszów Narodowy	2017	2020	4 005 762,05	1 719 294,80	423 736,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2	wydatki majątkowe				20 543 814,76	12 945 106,76	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tuszów Narodowy i Tuszów Mały wraz z odcinkami sieci wodociągowej - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej w Gminie	Urząd Gminy Tuszów Narodowy	2018	2019	4 748 707,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój odnawialnych źródeł energii w gminie Tuszów Narodowy - Realizacja planów niskiemisyjnych, redukcja emisji działania, wymiana dotychczasowych źródeł ciepła	Urząd Gminy Tuszów Narodowy	2018	2019	9 977 661,76	9 977 651,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa 2 boisk wielofunkcyjnych w miejscowościach Czajkowa i Borki Nizifskie - Sportowa Polska - program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej, rozwój aktywności fizycznej wśród dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Tuszów Narodowy	2018	2019	1 117 455,00	1 117 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa sali gimnastycznej przy ZS w Jasianach - Rozwój fizyczny dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Tuszów Narodowy	2019	2021	4 700 000,00	100 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczne-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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	5 023 736,20
1a	423 736,20
1b	4 600 000,00
1.1	5 023 736,20
1.1.1	423 736,20
1.1.1.1	423 736,20
1.1.1.1.1	423 736,20
1.1.2	4 600 000,00
1.1.2.1	0,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	0,00
1.1.2.4	4 600 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej o przyjętych wartościach na lata 2019-2025 Gminy Tuszów Narodowy

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Tuszów Narodowy na lata 2019-2025 została opracowana w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów. WPF opracowano na lata 2019-2025 ze względu na spłatę kredytów – ostatnia spłata prognozowana w 2025r. Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy wzięto pod uwagę dane z analizy realizowanych zadań w dostosowaniu do możliwości Gminy. Głównym założeniem do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2025 jest dążenie do maksymalizacji dochodów bieżących jak i największego ograniczenia wydatków bieżących. Dążenie do maksymalizacji dochodów będzie osiągnięte poprzez sprawną windykację i egzekucję w zakresie podatków i opłat lokalnych. Za podstawę przyjęto opracowany projekt budżetu na 2019 r. i przeliczenie następnych lat w oparciu o wyliczenia częściowo szczegółowe i częściowo o prognozowane wskaźniki wzrostu gospodarczego. Wieloletnia prognoza w roku 2019 i w latach następnych jest prognozą realistyczną. Dochody ustalono w oparciu o wytyczne otrzymane od Ministra Finansów, Wojewody Podkarpackiego oraz Dyrektora Delegatury KBW w Tarnobrzegu.

1. Dochody bieżące:

- dochody własne przyjęto na poziomie planu budżetu 2018r., stawki podatkowe nie były podnoszone w ostatnich latach,
- dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz na realizację własnych zadań bieżących przyjęto wskaźniki wzrostu rok do roku w wysokości 3-5 %,
- subwencje ogólne z budżetu państwa przyjęto na poziomie roku 2019 i wzrostu około 3- 5 % w poszczególnych latach.

Nie uwzględniono tempa wzrostu subwencji oświatowej jaką notowano w dotychczasowych latach, przyjęto wzrost subwencji ogólnej w latach o 3 – 5 %, z uwagi również na wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli.

W niniejszym projekcie uchwały zrealizowano dyspozycję przewidzianą w art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jedn.: Dz.U. z 2018 r. poz. 1445,1588,1669 i 1722), zgodnie z którą rada gminy w drodze uchwały określa wysokość stawek podatku od nieruchomości z tym, że górne granice stawek kwotowych

podatku od nieruchomości na 2019 rok nie mogą przekroczyć stawek określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 roku.

W proponowanych stawkach podatku od nieruchomości na 2019 rok nie zastosowano maksymalnych stawek podatku, stawki podatku od nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego nie zmieniły się. W przypadku zastosowania stawek maksymalnych dochody z podatku od nieruchomości byłyby stosunkowo wyższe. Należy podkreślić że podatek od nieruchomości jest jednym z podstawowych źródeł dochodów własnych gminy. Dochody bieżące przyjęto na podstawie otrzymanych pism odnośnie wysokości subwencji, dotacji oraz kalkulacji dochodów własnych.

Dochody bieżące kol 1.1 kwota **34 447 305,80 zł** w tym:

-dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 6 245 510 zł wg pisma z MF ST3.4750.41.2018

-dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 150 000 zł oszacowano na podstawie wykonania za III kwartały z 2018r.

-podatki i opłaty 3 674 314 zł : podatek od nieruchomości 2 091 857 zł, podatek rolny 301 932 zł, podatek leśny 89 160 zł, podatek od środków transportu 205 965 zł, podatek od czynności cywilno-prawnych 202 000 zł, podatek opłacany w formie karty podatkowej 12 000 zł, podatek od spadków i darowizn 50 000 zł, opłata za śmieci 582 600 zł, zezwolenie na sprzedaż alkoholu 64 000 zł, opłata skarbową 20 000 zł, opłata z tytułu ochrony środowiska 15 000 zł, opłata eksploatacyjna 1 000 zł, opłaty z tytułu zajęcia pasa drogowego 14 000zł.

-subwencja ogólna 10 690 425 zł z czego subwencja wyrównawcza 3 980 573 zł, subwencja oświatowa 6 709 852 zł

-z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 11 794 122,80 zł są to dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej w tym realizacja programu Rodzina 500 +, "Dobry start", świadczenia rodzinne, na zadania własne, na utrzymanie GZAZ w Maliniu, (dotacje Wojewody Podkarpackiego pismo Nr F-I.3110.19.2018 z dnia 23.10.2018r., pismo z Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Tarnobrzegu Nr DTG.3113-10/18 z dnia

19.10.2018r.)

2. Dochody majątkowe:

Uwzględniają sprzedaż majątku w postaci działek budowlanych dla mieszkańców gminy i z poza gminy, mając na uwadze ilość powierzchni do zagospodarowania(po przeglądzie) oraz poniesienia znacznych nakładów w latach 2013-2014 na wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego

Dochody ze sprzedaży majątku w 2019 roku, zaplanowano na poziomie wykonania w I półroczu 2018, w założeniach do projektu przyjęto opracowanie MPZP Tuszów Nar., gdzie planuje się sprzedaż działek budowlanych, planowane są również do sprzedaży działki w miejscowości Grochowe II, Jaślany oraz działki rolne na terenie gminy.

Obejmują dofinansowanie przedsięwzięć finansowanych przy udziale środków z Budżetu Państwa i innych funduszy celowych.

Dochody majątkowe kol. 1.2 kwota **11 913 240,76 zł** z czego:

-ze sprzedaży majątku 360 000 zł , planowane są w roku 2019 dochody ze sprzedaży działek budowlanych w m. Jaślany i Grochowe II, z działek rolnych oraz dochody ze sprzedaży drewna opałowego

-z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 11 553 240,76 zł,

- *dotacja celowa na realizację inwestycji przebudowa drogi nr 10 3605R Jaślany przez wieś, Jaślany-Paprotnia wraz z przebudową istniejącego chodnika* 1 016 862 zł
- *dotacja celowa na realizację zadania inwestycyjnego pn. " Eko-energia w gminach Tuszów Narodowy i Mielec rozwój OZE"* 9 977 651,76 zł
- *dotacja z MSiT na budowę przyszkolnych boisk sportowych przy SP Borki Nizińskie i SP Czajkowa* 558 727 zł

3. Wydatki bieżące:

Wydatki bieżące kol. 2.1 to kwota **31 161 235,84 zł**

-utrzymanie Urzędu Gminy przyjęto na poziomie 2018 r. plus ewentualne wzrosty kosztów i minimalne wzrosty płac dla pracowników w kolejnych latach, wzrost 3-4,5% (nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej 3%, wzrost najniższego wynagrodzenia do kwoty 2 200 zł), pozostałe wydatki takie jak: nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna, dodatkowe wynagrodzenia roczne zaplanowano na podstawie posiadanych angaży pracowników,

-wydatki na zakupy i usługi, które stanowią znaczne koszty zaplanowano wzrost cen o 4-6

%,

-wydatki na energię przyjęto na poziomie 2018r. plus planowany wzrost o 40-75%, w trakcie opracowywany jest program gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy i jednostek organizacyjnych, został rozstrzygnięty przetarg na dostawę energii w latach 2019-2020 z wyższymi cenami o 75%, z roku na rok zwiększa się ilość oświetlenia na terenie gminy co również powoduje większe wydatki

-utrzymanie Oświaty i Wychowania przyjęto wzrost i kosztów w granicach 4- 6 %, planuje się wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli zgodnie z postanowieniami zawartymi w Karcie Nauczyciela o 5%

-realizacja projektów z dofinansowaniem środków unijnych wg podpisanych umów zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały w sprawie WPF

-wydatki na spłatę i obsługę długu przyjęto spłatę w 7 latach. Wysokość rozchodów zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o podpisanych umów na kredyty i pożyczki oraz w oparciu o obowiązującego WIBOR-u, w roku 2019 zaplanowano kwotę 60 000 zł na obsługę długu,

-wprowadzono wydatki dla poszczególnych sołectw w odpowiedniej klasyfikacji budżetowej w związku z realizacją ustawy o Funduszu Sołeckim,

-zaplanowano wydatki na funkcjonowanie Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie gminy, na bieżące utrzymanie, zakupy potrzebnego sprzętu i umundurowania, wypłatę ekwiwalentu strażackiego,

-zaplanowano wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie równej dochodom z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu,

-zabezpieczono wydatki na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na bieżące utrzymanie w związku z realizacją zadań zleconych, wypłatę świadczeń społecznych, odpłatności za podopiecznych będących naszymi mieszkańcami w Domach Pomocy Społecznej

-zaplanowano wydatki w związku z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości w gminie kwocie równej dochodom z opłat od mieszkańców oraz wydatki Urzędu Gminy z tego tytułu.

Wydatki ustalono w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych opracowanych przez Ministra Finansów. W oparciu o otrzymane plany finansowe jednostek budżetowych ustalono wydatki dla poszczególnych szkół gminy Tuszów Narodowy na utrzymanie bieżące. Wprowadzono dochody i koszty zakładów budżetowych GZGK w Jaślanach i GZAZ w Maliniu zgodnie z przedłożonymi planami oraz dla instytucji kultury tj.

WDKiR w Grochowem i GBP w Tuszowie Narodowym.

4. Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe kol.2.2 wartość **18 072 470,72 zł**

-wysokość wydatków majątkowych wynika z możliwości finansowych Gminy Tuszów Narodowy

-zaplanowane wydatki majątkowe, które znajdują się w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF są to wydatki na realizację zadania pn.:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Tuszów Narodowy i Tuszów Mały wraz odcinkami sieci wodociągowej etap IIIB2 realizowanego w latach 2018-2019 rok,
- Rozwój odnawialnych źródeł energii w gminie Tuszów Narodowy, realizacja planów niskoemisyjnych, redukcja emisji działania realizacja w latach 2018-2019
- Budowa 2 boisk wielofunkcyjnych przy SP w Borkach Nizińskich oraz przy SP w Czajkowej(ORLIK)
- Przebudowa sali gimnastycznej przy ZS w Jaślanach
- Realizacja projektu pn. „Słoneczna jesień życia” mającego na celu zwiększenie dostępności do usług społecznych i zdrowotnych realizacja w latach 2017-2020

Wynik budżetu:

Pozycja **Wynik budżetu** jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem” . Występuje **deficyt budżetu w kwocie 2 873 160 zł**, który zostanie pokryty z przychodów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

Założono, że wystąpi dodatkowe zapotrzebowanie na nowe programy i wówczas będzie można korygować Wieloletnią Prognozę Finansową w tych latach.

Prognozowana nadwyżka budżetowa w latach 2020-2025 zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

Przychody budżetu – 3 835 192 zł, z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym

Rozchody budżetu – 962 032 zł, dotyczy spłat rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych

Kwota prognozy długu 5 938 245,76 zł, wynika z obliczeń kwota długu z poprzedniego roku plus planowane przychody w danym roku minus rozchody i tak w następnych latach przedstawia się następująco kwota:

$$2020- 5\,938\,245,76 - 934\,240 = 5\,004\,005,76 \text{ zł}$$

$$2021- 5\,004\,005,76 - 1\,000\,800 = 4\,003\,205,76 \text{ zł}$$

$$2022- 4\,003\,205,76 - 1\,000\,800 = 3\,002\,405,76 \text{ zł}$$

$$2023- 3\,002\,405,76 - 1\,000\,800 = 2\,001\,605,76 \text{ zł}$$

$$2024- 2\,001\,605,76 - 1\,000\,800 = 1\,000\,805,76 \text{ zł}$$

$$2025- 1\,000\,805,76 - 1\,000\,805,76 = 0 \text{ zł}$$

Przyjęto w wykonaniu roku 2018 kwotę długu 3 065 085,76 zł, a nie jak była planowana 5 327 064 zł, ze względu że w roku 2018 nie będą już zaciągane nowe kredyty lub pożyczki oraz na sesji Rady Gminy będą zmiany w budżecie zmniejszające przychody i wynik budżetu.

Sprawdzono również bilansowanie budżetu w roku 2019 i w poszczególnych latach prognozy wg reguły Dochody +Przychody = Wydatki + Rozchody, we wszystkich latach występuje zrównoważenie budżetu. Wskaźnik spłaty zobowiązań jest prawidłowy.

Informacje uzupełniające o wydatkach:

Ogółem wydatki	49 233 706,56
w tym:	
A. wydatki bieżące	31 161 235,84
1) wydatki bieżące jednostek budżetowych	18 348 529,04
a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 750 070,00
b) wydatki na zadania statutowe jednostek budżetowych	5 598 459,04
2) dotacje	1 881 062,00
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 152 350,00
4) wydatki bieżące realizowane z udziałem środków z UE	1 719 294,80
5) wydatki na poręczenia i gwarancje	0
6) wydatki na obsługę długu	60 000
B. wydatki majątkowe	18 072 470,72
-w tym realizowane z udziałem środków UE	7 048 586,15
Łącznie rezerwy budżetu	180 000

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy to kwota 19 688 137,76 zł, z czego:

Rok 2019

-bieżące 1 719 294,80 zł realizacja projektu pn. "Słoneczna jesień życia" mającego na celu zwiększenie dostępności do usług zdrowotnych i społecznych,

-inwestycyjne 12 945 106,76 zł, są to środki w realizacji projektów tj. budowa kanalizacji w m. Tuszów Nar. IIIB2 etap, rozwój odnawialnych źródeł energii w gminie Tuszów Narodowy, budowa 2 boisk wielofunkcyjnych przy SP Borki Niz.i przy SP Czajkowa (ORLIK) oraz przebudowa sali gimnastycznej przy ZS w Jaślanach

Rok 2020

-bieżące 423 736,20 zł realizacja projektu pn. "Słoneczna jesień życia" mającego na celu zwiększenie dostępności do usług zdrowotnych i społecznych,

-inwestycyjne 2 300 000 zł, są to środki w realizacji projektów tj. przebudowa sali gimnastycznej przy ZS w Jaślanach

Rok 2021

-inwestycyjne 2 300 000 zł, są to środki w realizacji projektów tj. przebudowa sali gimnastycznej przy ZS w Jaślanach

Załącznik nr 2 stanowi wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

W wydatkach majątkowych zostało ujęte zadanie już realizowane pn. „Budowa kanalizacji w

m. Tuszów Narodowy etap III B2 którego realizacja będzie trwała do roku 2019, projekt pn. „Słoneczna jesień życia” planowane zakończenie w roku 2020 realizowane w formie Dziennego Domu Pomocy mającego na celu zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Kolejne przedsięwzięcie pn. Rozwój OZE odnawialnych źródeł energii w gminie Tuszów Narodowy do realizacji w latach 2018 - 2019, budowa 2 boisk wielofunkcyjnych przy SP Borki Niz.i przy SP Czajkowa (ORLIK) oraz przebudowa sali gimnastycznej przy ZS w Jaślanach

Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono w programie „BESTIA” w latach 2019-2025.