UCHWAŁA NR XLIV.309.17
RADY MIEJSKIEJ W TYCZYNIE
z dnia 15 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tyczyn.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875), art. 226, art. 228 ust. 1 i 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (Dz. U. 2015 r., poz. 92)

Rada Miejska w Tyczynie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tyczyn wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2029, w brzmieniu stanowiącym Załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w rat. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią Załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Tyczyna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
   a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
   b) dostawy gazu z sieci gazowej,
   c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
   d) dystrybucji energii elektrycznej,
2) zawieranych na czas określony do 5.000.000,00 zł.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Tyczyna do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tyczyn do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
   a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
   b) dostawy gazu z sieci gazowej,
   c) dystrybucji energii elektrycznej,
2) zawieranych na czas określony do kwoty 2.000.000,00 zł.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2018 r.

§ 7. Z chwilą wejścia w życie Uchwały traci moc Uchwała Nr XXX.202.16 Rady Miejskiej w Tyczynie z dnia 16 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tyczyn.

RADA MIEJSKA
w Tyczynie

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIV.309.17
Rady Miejskiej w Tyczynie z dnia 15 grudnia. 2017 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
2018	52 800 281,01	45 290 926,00	9 817 559,00	150 000,00	5 249 260,00	2 920 000,00	14 846 865,00	14 593 742,00	7 509 355,01	270 000,00	7 239 355,01
2019	48 352 000,00	48 252 000,00	10 052 000,00	200 000,00	5 300 000,00	3 000 000,00	15 000 000,00	14 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2020	49 100 000,00	49 000 000,00	10 200 000,00	200 000,00	5 400 000,00	3 100 000,00	15 200 000,00	14 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2021	49 850 000,00	49 750 000,00	10 350 000,00	200 000,00	5 500 000,00	3 200 000,00	15 500 000,00	15 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	50 400 000,00	50 300 000,00	10 500 000,00	200 000,00	5 600 000,00	3 300 000,00	15 600 000,00	15 100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	51 150 000,00	51 050 000,00	10 600 000,00	200 000,00	5 800 000,00	3 500 000,00	15 750 000,00	15 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	51 800 000,00	51 700 000,00	10 800 000,00	200 000,00	5 900 000,00	3 600 000,00	15 900 000,00	15 300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2025	52 500 000,00	52 400 000,00	11 000 000,00	200 000,00	6 000 000,00	3 700 000,00	16 100 000,00	15 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2026	53 100 000,00	53 000 000,00	11 100 000,00	200 000,00	6 100 000,00	3 800 000,00	16 300 000,00	15 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	53 700 000,00	53 600 000,00	11 200 000,00	200 000,00	6 200 000,00	3 900 000,00	16 500 000,00	15 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	54 400 000,00	54 300 000,00	11 300 000,00	200 000,00	6 400 000,00	4 000 000,00	16 700 000,00	15 700 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	55 000 000,00	54 900 000,00	11 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	4 100 000,00	16 900 000,00	15 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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
2018	55 923 061,01	41 371 843,31	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	14 551 217,70
2019	46 197 002,00	42 000 000,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	4 197 002,00
2020	46 323 248,00	42 500 000,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	3 823 248,00
2021	47 524 506,40	43 200 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	4 324 506,40
2022	48 145 002,00	44 000 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	4 145 002,00
2023	48 425 002,00	44 400 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	4 025 002,00
2024	49 012 002,00	45 000 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	4 012 002,00
2025	49 621 002,00	45 600 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 021 002,00
2026	50 354 984,00	46 200 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	4 154 984,00
2027	51 049 622,00	47 000 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 049 622,00
2028	53 400 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00
2029	54 000 000,00	48 500 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00

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
2018	-3 122 780,00	4 854 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 854 378,00	3 122 780,00	0,00	0,00
2019	2 154 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 776 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 325 493,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 254 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 724 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 787 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 878 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 745 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 650 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	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
2018	1 731 598,00	1 731 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 299 629,60	0,00	3 919 082,69	3 919 082,69
2019	2 154 998,00	2 154 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 144 631,60	0,00	6 252 000,00	6 252 000,00
2020	2 776 752,00	2 776 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 367 879,60	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2021	2 325 493,60	2 325 493,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 042 386,00	0,00	6 550 000,00	6 550 000,00
2022	2 254 998,00	2 254 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 787 388,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00
2023	2 724 998,00	2 724 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 062 390,00	0,00	6 650 000,00	6 650 000,00
2024	2 787 998,00	2 787 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 274 392,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00
2025	2 878 998,00	2 878 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 395 394,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2026	2 745 016,00	2 745 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 650 378,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00
2027	2 650 378,00	2 650 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00

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
2018	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	7,93%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2019	5,49%	5,49%	0,00	5,49%	13,14%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2020	6,57%	6,57%	0,00	6,57%	13,44%	9,53%	9,53%	TAK	TAK
2021	5,47%	5,47%	0,00	5,47%	13,34%	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2022	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	12,70%	13,31%	13,31%	TAK	TAK
2023	5,91%	5,91%	0,00	5,91%	13,20%	13,16%	13,16%	TAK	TAK
2024	5,86%	5,86%	0,00	5,86%	13,13%	13,08%	13,08%	TAK	TAK
2025	5,86%	5,86%	0,00	5,86%	13,14%	13,01%	13,01%	TAK	TAK
2026	5,45%	5,45%	0,00	5,45%	12,99%	13,16%	13,16%	TAK	TAK
2027	5,12%	5,12%	0,00	5,12%	12,48%	13,09%	13,09%	TAK	TAK
2028	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	11,76%	12,87%	12,87%	TAK	TAK
2029	1,82%	1,82%	0,00	1,82%	11,82%	12,41%	12,41%	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
2018	0,00	0,00	15 465 040,00	2 628 300,00	240 670,00	0,00	240 670,00	6 121 909,58	7 084 308,12	1 345 000,00
2019	2 154 998,00	2 154 998,00	16 000 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 776 752,00	2 776 752,00	16 200 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 325 493,60	2 325 493,60	16 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 254 998,00	2 254 998,00	16 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 724 998,00	2 724 998,00	16 700 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 787 998,00	2 787 998,00	16 900 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 878 998,00	2 878 998,00	17 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 745 016,00	2 745 016,00	17 200 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 650 378,00	2 650 378,00	17 500 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	17 700 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	18 000 000,00	5 500 000,00	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 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 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
2018	0,00	0,00	0,00	6 217 452,41	6 217 452,41	6 026 562,41	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
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

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 niepłanowanych 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
2018	8 255 229,16	5 807 644,04	7 778 622,55	2 447 585,12	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
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

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:	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
		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
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupeł. ce 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
2018	1 731 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 154 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 776 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 325 493,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 454 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 324 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 387 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 478 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 345 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiąz[illegible]zku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawow[illegible]ączeń 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 wielolet[illegible] prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne w[illegible]enia 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

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
mgr Adam Skowr[illegible]

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLIV.309.17
Rady Miejskiej w Tyczynie z dnia 15 grudnia 2017 r.

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wstęp

Zgodnie z art. 226 - 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwia także dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne, w tym aplikację środków finansowych z Unii Europejskiej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tyczyn została opracowana na okres 12 lat, tj. na lata 2018 – 2029. Przy planowaniu wskaźników zawartych w WPF uwzględnione zostały główne założenia rozwoju gminy, planowane na ten okres przedsięwzięcia inwestycyjne, sytuacja finansowa gminy oraz możliwości kredytowe.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1) własne, wynikające z ustaw ustrojowych,
2) z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami,
3) wykonywane na podstawie porozumień/umów z organami administracji rządowej,
4) realizowane na podstawie porozumień/umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
5) realizowane na podstawie porozumień/umów z innymi jednostkami w ramach dozwolonych przepisami prawa krajowego i unijnego.

Wielkości budżetowe na zadania przewidziane do finansowania w latach objętych prognozą zostały wyszacowane w oparciu o:

1) przepisy prawa zewnętrznego (ustawy i rozporządzenia), a w szczególności ustawy:
   a) z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1975),
   b) z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.),
   c) z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2017 r. poz. 1453),
   d) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92);
2) przepisy prawa wewnętrznego (uchwały i zarządzenia organów Gminy);
3) informację Ministra Finansów o wielkości subwencji ogólnej oraz przewidywanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych;
4) informację Wojewody Podkarpackiego o kwotach dotacji celowych na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej;
5) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Rzeszowie o kwocie dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej;
6) założenia do projektu budżetu państwa oraz Wieloletni Plan Finansowy Państwa w zakresie dotyczącym wskaźników makroekonomicznych i innych danych na lata objęte prognozą;
7) inne przepisy, opracowania oraz stosowane w praktyce formy przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi i prognozowanymi wielkościami budżetowymi.

I. Objaśnienia wartości przyjętych do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej w roku 2018 są zgodne z planem budżetu na 2018 rok.
Do projektu budżetu przyjęto m.in.:

1) wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych wzrost o 3%,
2) wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zostały ustalone zgodnie z ustawą „Karta Nauczyciela",
3) wydatki rzeczowe; regułą przyjętą do projektowania wydatków rzeczowych w 2018 roku była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych zgodnie z zasadą gospodarności. Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych Gminy.

Ponadto do ustalenia planowanych dochodów budżetowych w latach objętych prognozą, wykraczających poza 2018 rok, przyjęto wskaźniki dynamiki PKB i inflacji (CPI) opublikowane przez Ministerstwo Finansów na stronie internetowej oraz obliczenia własne.

II. Dochody

Dochody budżetowe zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe (w tym dochody ze sprzedaży majątku), z wyodrębnieniem:

a) dochodów własnych,
b) subwencji z budżetu państwa,
c) dotacji z budżetu państwa,
d) dotacji celowych na programy finansowane z udziałem środków europejskich i innych źródeł zagranicznych.

Analiza dochodów w 2018 r.

Dochody podatkowe gromadzone bezpośrednio przez Gminę z tytułu: w podatku od nieruchomości stawki zostały zwiększone średnio o 1,9% w stosunku do roku 2017, podatek od środków transportowych zaplanowano na poziomie stawek z roku 2017, podatek rolny obliczono według średniej ceny 1q żyta z 11 ostatnich kwartałów tj. 52,49 zł za q, podatek leśny ustalono według ceny 1 m^3 drewna wynoszącej 197,06 zł. Dochody z czynszów dzierżawnych oraz wieczystego użytkowania gruntów według zawartych umów.
Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami zaplanowano według wyliczenia:

- odpady niesegregowane 1775 osób x 10,00 zł x 12 miesięcy = 213.000,00 zł,
- odpady segregowane 8776 osób x 5,00 zł x 12 miesięcy = 526.560,00 zł,
- wpływy z egzekucji 800,00 zł

łączna kwota 740.360,00 zł. Przewidywane dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków, zajęcie pasa drogowego 40.000,00 zł. Dochody z tytułu karty podatkowej, spadków i darowizn, opłaty skarbowej, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz opłaty za korzystanie ze środowiska zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2017. Subwencje oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów, dotacje na zadania zlecone oraz własne na podstawie informacji Wojewody. Dotacja na przedszkola, o której mowa w art. 14d ust. 4 ustawy o systemie oświaty na 2018 r. wynosi 1.338,00 zł na dziecko według SiO na 30.09.2017 r. Liczba dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym wynosi 337 x 1.338,00 zł = 450.906,00 zł.

Dochody majątkowe

1. W projekcie budżetu na 2018 r. ujęto dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (na podstawie złożonych wniosków oraz podpisanych umów). Kwota – 6.217.452,41 zł.

    1) Projekt „Wzrost efektywności i dostępności e-usług na obszarze Gmin Trzebownisko, Tyczyn, Tryńcza w ramach RPO WP na lata 2014 – 2020" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Dz.2.1, kwota – 233.533,25 zł.

    2) Projekt „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej" w ramach RPO WP na lata 2014 – 2020 Oś. III Czysta energia Dział.3.2 z EFRR, kwota - 409.808,37 zł.

    3) Projekt „Poprawa efektywności energetycznej wielorodzinnych budynków mieszkalnych na terenie Gminy Tyczyn" w ramach RPO WP na lata 2014-2020, kwota - 674.646,44 zł.

    4) Projekt „Zachowanie dziedzictwa kulturowego oraz wsparcie instytucji kultury na terenie ROF" w ramach RPO WP na lata 2014-2020, kwota - 526.966,32 zł.

    5) Projekt „Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF" w ramach RPO WP na lata 2014-2020, kwota - 816.921,60 zł.

    6) Projekt „Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF – projekt parasolowy" w ramach RPO WP na lata 2014-2020, kwota - 1.733.422,00 zł.

    7) Projekt „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF" w ramach RPO WP na lata 2014-2020, kwota - 1.631.264,43 zł.

    8) Projekt „Przebudowa drogi gminnej Hermanowa – Pańskie Pola Łącznik w km 0+000-0+980 na działce nr ewid. 208/1 i 208/2 w miejscowości Hermanowa" w ramach PROW na lata 2014-2020, kwota - 108.405,00 zł.

    9) Projekt „Przebudowa drogi gminnej Kielnarowa-Dół w km 0+000-0+490 na działce nr ewid. 407 w miejscowości Kielnarowa" z ramach PROW na lata 2014-2020, kwota - 82.485,00 zł.

2. Dotacja w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019, kwota 547.246,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej ul. Pułanek w Tyczynie, Hermanowa Pańskie Pola".

3. Wpływy ze sprzedaży mienia gminnego 270.000,00 zł. Gmina planuje sprzedaż działek położonych w miejscowościach Kielnarowa, Matysówka, ponadto w dniu 20 października 2017 r. Rada Miejska w Tyczynie uchwaliła Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego nr 1/2010 ternu położonego w Tyczynie. Większość tego terenu należy do WSIiZ w Rzeszowie, ponad 1 ha jest własnością gminy. W 2018 r. planuje się sprzedaż tego gruntu. Od 2018 dochody ze sprzedaży mienia planuje się na poziomie - 100.000,00 zł, gdyż ze względu na długi okres prognozy trudno jest przewidzieć jakie będą podejmowane decyzje dotyczące sprzedaży mienia.

4. Wpłaty mieszkańców jako wkład własny do projektu „Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF", kwota – 474.656,60 zł.

III. Wydatki

Plan wydatków na 2018 r. i lata następne uwzględnia ważniejsze wydatki inwestycyjne uważane za niezbędne do realizacji oraz wydatki bieżące na poziomie zabezpieczającym funkcjonowanie jednostek z uwzględnieniem ograniczeń wydatków związanych z trudną sytuacją gospodarczą.

Wydatki budżetowe zostały podzielone na:

1. Wydatki bieżące

W zakresie wydatków bieżących w latach 2018-2029 do wyszacowania wydatków przyjęto podział na grupy, takie jak:

1.1. obsługa długu

Przyjęto wielkości kwotowe wynikające ze zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich oraz szacunki własne. Zaplanowano szacunkowe kwoty środków budżetowych na odsetki należne bankom z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Ujęto także odsetki od wyemitowanych obligacji oraz planowanych emisji obligacji i spłaty pożyczki w WFOŚiGW.

1.2. wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Płace i pochodne w 2018 r. zaplanowano wzrost o 3%.
W latach następnych prognozą dla wszystkich jednostek organizacyjnych założono wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o wskaźnik inflacji i szacunki własne.

1.3. wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego

Planuje się, że wydatki ponoszone w rozdziałach Rady Gmin i Urzędy Gmin na poziomie roku 2017, natomiast od 2018 r. - wzrosną o szacunki jednostek.

1.4. pozostałe wydatki bieżące

Statutowe wydatki bieżące jednostek budżetowych oraz dotacje w latach objętych prognozą zostały zaplanowane na poziomie zabezpieczającym funkcjonowanie jednostek.

2. Wydatki majątkowe

Ważniejsze zadania inwestycyjne w 2018 roku to:
1) przebudowa dróg i budowa chodników,
2) budowa sieci wodociągowych na terenie gminy,
3) budowa sieci kanalizacyjnych,
4) budowa oświetlenia dróg na terenie gminy,
5) Projekt „Wzrost efektywności i dostępności e-usług na obszarze Gmin Trzebownisko, Tyczyn, Tryńcza" dofinasowanie z RPO WP na lata 2014 – 2020.
6) Projekt „Poprawa efektywności energetycznej wielorodzinnych budynków mieszkalnych na terenie Gminy Tyczyn" z dofinansowaniem z RPO WP na lata 2014 – 2020.

7) Projekt „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF" z dofinansowaniem z RPO WP na lata 2014-2020.
8) Projekt „Zachowanie dziedzictwa kulturowego oraz wsparcie instytucji kultury na terenie ROF" z dofinasowaniem z RPO WP na lata 2014-2020.
9) Projekt „Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF" z dofinansowaniem z RPO WP na lata 2014-2020.
10) Projekt „Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF – projekt parasolowy" z dofinansowaniem z RPO WP na lata 2014-2020.
11) Projekt „Przebudowa drogi gminnej Hermanowa Pańskie Pola Łącznik" z dofinansowanie z PROW na lata 2014-2020.
12) Projekt „Przebudowa drogi gminnej Kielnarowa-Dół" z dofinansowaniem z PROW na lata 2014-2020.

IV. Przychody

Do zbilansowania wydatków przyjęto w prognozie w roku 2018:
1) emisje obligacji komunalnych w kwocie 4.854.378,00 zł.

V. Rozchody

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach poprzednich, zgodnie z podpisanymi umowami oraz wykup obligacji.

VI. Wynik budżetu – nadwyżka/deficyt

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetowa, ujemna - to deficyt budżetu.
W 2018 r. planuje się budżet deficytowy, deficyt pokryty zostanie z emisji obligacji.
W latach 2018-2029 planuje się budżet z nadwyżką budżetową.
Nadwyżka w poszczególnych latach przeznaczona jest na spłatę rat kredytowych oraz wykup obligacji.
Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący j.s.t. nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Zasada ta obowiązuje również w odniesieniu do lat następnych objętych wieloletnią prognozą finansową.
Wymóg ten w wieloletniej prognozie finansowej gminy Tyczyn na lata 2018-2029 został spełniony.

VII. Dług publiczny

Zgodnie z obowiązującym prawem gmina korzystała i będzie nadal korzystać z instrumentów finansowych takich jak: obligacje, kredyty, pożyczki.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku plus zaciągany dług minus spłata długu.
Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych relacja łącznej kwoty przypadających w roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek wraz z odsetkami oraz wykupem obligacji wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.
Zadłużenie gminy, jego spłata w 2018 r. oraz kwoty odsetek przypadających do spłaty w poszczególnych latach opracowanej prognozy wynikają z podpisanych umów z bankami.
W załączeniu przedstawiamy tabelę obrazującą zadłużenie oraz spłaty kredytów i pożyczek, wykup obligacji zgodnie z podpisanymi umowami oraz planową emisją obligacji w 2018 r.
Spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych do planowanych dochodów ogółem w poszczególnych latach, na które została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa, spełniają relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarte w załączniku nr 1 do uchwały. W 2017 r. planowana kwota długu za III kwartały wynosi – 22.176.884,12 zł natomiast przewidywane wykonanie wynosi – 22.176.849,60 zł, różnica 34,52 zł wynika z przeksięgowania przez Bank nadpłaconych odsetek na spłatę kapitału.

Rozchody budżetu

Lata	Kredyty i pożyczki	Wykup obligacji	Razem	Wykup planowanych obligacji	Razem spłaty
2018	1.731.598,00	-	1.731.598,00	-	1.731.598,00
2019	1.954.998,00	200.000,00	2.154.998,00	-	2.154.998,00
2020	2.524.752,00	252.000,00	2.776.752,00	-	2.776.752,00
2021	1.715.493,60	610 000,00	2.325.493,60	-	2.325.493,60
2022	184.998,00	1.270 000,00	1.454.998,00	800.000,00	2.254.998,00
2023	184.998,00	2.140.000,00	2.324.998,00	400.000,00	2.724.998,00
2024	184.998,00	2.203.000,00	2.387.998,00	400.000,00	2.787.998,00
2025	184.998,00	2.294.000,00	2.478.998,00	400.000,00	2.878.998,00
2026	185.016,00	2.160.000,00	2.345.016,00	400.000,00	2.745.016,00
2027	-	2.196.000,00	2.196.000,00	454.3782,00	2.650.378,00
2028	-	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00
2029	-	-	-	1.000.000,00	1.000.000,00
Suma	**8.851.849,60**	**13.325.000,00**	**22.176.849,60**	**4.854.378,00**	**27.031.227,60**

Wykaz przedsięwzięć do realizacji w 2018 r.

W wykazie przedsięwzięć zaplanowano zadanie:

1) Wzrost efektywności i dostępności e-usług na obszarze Gmin: Trzebownisko, Tyczyn, Tryńcza w ramach RPO WP na lata 2014-2020, limit wydatków w 2018 r. – 240.670,00 zł.

Łączne nakłady po przeprowadzonym przetargu na powyższym zadaniu wynoszą
500.596,75 zł, w tym:
2017 roku 259.926,75 zł
2018 roku 240.670,00 zł.

Natomiast projekty:

1) Poprawa efektywności energetycznej wielorodzinnych budynków mieszkalnych na terenie Gminy Tyczyn w ramach RPO WP na lata 2014-2020;
2) Zachowanie dziedzictwa kulturowego oraz wsparcie instytucji kultury na terenie ROF z dofinansowaniem z RPO WP na lata 2014-2020

przechodzą w całości do realizacji w 2018 r. i stają się zadaniami jednorocznymi ze względu na przedłużającą się procedurę projektową i przetargową.