

UCHWAŁA NR XX/192/2015

Rady Miasta Tarnobrzega

z dnia 22 grudnia 2015 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 1515), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art. 230b i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2013 r., poz. 86) **Rada Miasta Tarnobrzega uchwala, co następuje:**

§ 1 .

- 1 . Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Tarnobrzega na lata 2016 – 2026 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2 . Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3 . Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega na lata 2016 – 2026 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2 .

Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do zaciągania zobowiązań:

- 1) na realizację programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:
 - na rok 2017 – 8.143.619 zł,
 - na rok 2018 – 6.090.000 zł,
 - na rok 2019 – 2.025.000 zł.
- 2) na realizację programów, projektów lub zadań pozostałych:
 - na rok 2017 – 1.619.965 zł,
 - na rok 2018 – 776.107 zł,
 - na rok 2019 – 850.000 zł,
 - na rok 2020 – 136.000 zł.

- 3) z tytułu umów zawieranych na czas określony, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 3.500.000 zł.

§ 3.

Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Tarnobrzega do zaciągania zobowiązań z tytułu umów zawieranych na czas określony, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do łącznej kwoty 3.000.000 zł.

§ 4.

Traci moc uchwała Nr VI/37/2015 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 29 stycznia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnobrzega.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od 1 stycznia 2016 r.

**Przewodniczący Rady Miasta
Kamil Kalinka**



UZASADNIENIE

Na początku roku 2010 weszła w życie nowa Ustawa o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z dnia 27 sierpnia 2009 r. ze zm.) wprowadzając istotne zmiany funkcjonowania sektora finansów publicznych, m.in. nowy instrument wieloletniego planowania – wieloletnią prognozę finansową.

Na podstawie art. 230 ww. ustawy inicjatywa sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jst.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jst przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

PREZYDENT MIASTA

Grzegorz Kielb

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2016 - 2026

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Dochody ogółem	201 523 584,00	203 239 155,00	210 226 281,00	217 367 661,00	224 615 891,00	231 757 395,00	238 970 391,00	246 084 294,00	253 072 847,00	260 090 535,00	267 313 267,00
1.1	Dochody bieżące	190 818 897,00	197 234 065,00	204 221 064,00	211 362 314,00	218 610 410,00	226 951 777,00	234 264 633,00	241 478 392,00	248 566 797,00	255 684 334,00	263 006 911,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	41 883 266,00	43 940 537,00	45 698 158,00	47 480 386,00	49 284 641,00	51 108 173,00	52 896 959,00	54 642 559,00	56 336 478,00	58 026 572,00	59 767 369,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 900 000,00	1 993 326,00	2 073 059,00	2 153 908,00	2 235 757,00	2 318 480,00	2 399 627,00	2 478 815,00	2 555 658,00	2 632 328,00	2 711 298,00
1.1.3	podatki i opłaty	28 801 000,00	29 319 418,00	30 052 403,00	30 803 713,00	31 573 806,00	33 524 113,00	34 362 216,00	35 221 271,00	36 101 803,00	37 004 348,00	37 929 457,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	19 700 000,00	2 054 600,00	20 555 965,00	21 069 864,00	21 596 611,00	23 192 024,00	23 771 825,00	24 366 121,00	24 975 274,00	25 599 656,00	26 239 647,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	76 962 366,00	79 963 898,00	83 162 454,00	86 405 790,00	89 689 210,00	92 823 731,00	96 072 562,00	99 242 957,00	102 319 489,00	105 389 074,00	108 550 746,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	27 562 200,00	28 058 320,00	28 759 778,00	29 478 772,00	30 215 741,00	29 521 568,00	30 259 607,00	31 016 097,00	31 791 499,00	32 586 286,00	33 400 943,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	10 704 687,00	6 005 090,00	6 005 217,00	6 005 347,00	6 005 481,00	4 805 618,00	4 705 758,00	4 605 902,00	4 506 050,00	4 406 201,00	4 306 356,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	6 114 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	4 700 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	4 400 000,00	4 300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 585 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	201 523 584,00	198 193 495,00	203 247 436,00	208 359 910,00	214 568 908,00	219 933 130,00	225 431 458,00	231 067 245,00	236 843 926,00	242 765 024,00	255 078 139,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	182 577 626,00	184 443 495,00	186 247 436,00	188 109 910,00	193 812 658,00	198 657 974,00	203 624 423,00	208 715 034,00	213 932 910,00	219 281 233,00	224 763 264,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 900 000,00	3 635 000,00	3 478 000,00	3 262 000,00	3 079 000,00	2 930 000,00	2 676 000,00	2 311 000,00	1 832 000,00	1 182 000,00	489 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	3 900 000,00	3 635 000,00	3 478 000,00	3 262 000,00	3 079 000,00	2 930 000,00	2 676 000,00	2 311 000,00	1 832 000,00	1 182 000,00	489 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	18 945 958,00	13 750 000,00	17 000 000,00	20 250 000,00	20 756 250,00	21 275 156,00	21 807 035,00	22 352 211,00	22 911 016,00	23 483 791,00	30 314 875,00
3	Wynik budżetu	0,00	5 045 660,00	6 978 845,00	9 007 751,00	10 046 983,00	11 824 265,00	13 538 933,00	15 017 049,00	16 228 921,00	17 325 511,00	12 235 128,00
4	Przychody budżetu	5 640 000,00	1 984 340,00	1 391 155,00	211 980,00	12 393 017,00	10 425 735,00	12 131 067,00	11 422 951,00	12 461 079,00	12 235 128,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 640 000,00	1 984 340,00	1 391 155,00	211 980,00	12 393 017,00	10 425 735,00	12 131 067,00	11 422 951,00	12 461 079,00	12 235 128,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	5 640 000,00	7 030 000,00	8 370 000,00	9 219 731,00	22 440 000,00	22 250 000,00	25 670 000,00	26 440 000,00	28 690 000,00	29 560 639,00	12 235 128,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	5 640 000,00	7 030 000,00	8 370 000,00	9 219 731,00	22 440 000,00	22 250 000,00	25 670 000,00	26 440 000,00	28 690 000,00	29 560 639,00	12 235 128,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	117 249 046,00	112 203 386,00	105 224 541,00	96 216 790,00	86 169 807,00	74 345 542,00	60 806 609,00	45 789 560,00	29 560 639,00	12 235 128,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 241 271,00	12 790 570,00	17 973 628,00	23 252 404,00	24 797 752,00	28 293 803,00	30 640 210,00	32 763 358,00	34 633 887,00	36 403 101,00	38 243 647,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	8 241 271,00	12 790 570,00	17 973 628,00	23 252 404,00	24 797 752,00	28 293 803,00	30 640 210,00	32 763 358,00	34 633 887,00	36 403 101,00	38 243 647,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2016 - 2026

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	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.	4,73%	5,25%	5,64%	5,74%	11,36%	10,86%	11,86%	11,68%	12,06%	11,82%	4,76%
9.2	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.	4,73%	5,25%	5,64%	5,74%	11,36%	10,86%	11,86%	11,68%	12,06%	11,82%	4,76%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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	4,73%	5,25%	5,64%	5,74%	11,36%	10,86%	11,86%	11,68%	12,06%	11,82%	4,76%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,12%	9,25%	11,40%	13,46%	13,71%	14,28%	14,79%	15,18%	15,46%	15,69%	15,92%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	6,72%	6,00%	6,46%	9,26%	11,37%	12,86%	13,82%	14,26%	14,75%	15,14%	15,44%
9.6.1	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)	6,72%	6,00%	6,46%	9,26%	11,37%	12,86%	13,82%	14,26%	14,75%	15,14%	15,44%
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	5 045 660,00	6 978 845,00	9 007 751,00	10 046 983,00	11 824 265,00	13 538 933,00	15 017 049,00	16 228 921,00	17 325 511,00	12 235 128,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	5 045 660,00	6 978 845,00	9 007 751,00	10 046 983,00	11 824 265,00	13 538 933,00	15 017 049,00	16 228 921,00	17 325 511,00	12 235 128,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	88 702 282,00	90 298 923,00	92 556 396,00	94 870 306,00	97 242 064,00	99 673 116,00	102 164 944,00	104 719 068,00	107 337 045,00	110 020 471,00	112 770 983,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	14 538 137,00	14 799 823,00	15 169 819,00	15 549 064,00	15 937 791,00	16 336 236,00	16 744 642,00	17 163 258,00	17 592 339,00	18 032 147,00	18 482 951,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 703 407,00	9 763 584,00	6 866 107,00	2 875 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 943 407,00	1 010 058,00	96 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	3 760 000,00	8 753 526,00	6 770 000,00	2 875 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	8 753 526,00	6 770 000,00	2 875 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	18 945 958,00	4 996 474,00	10 230 000,00	17 375 000,00	20 620 250,00	21 275 156,00	21 807 035,00	22 352 211,00	22 911 016,00	23 483 791,00	30 314 875,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	314 037,00	40 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	314 037,00	40 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	314 037,00	40 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 394 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 394 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	4 394 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	514 067,00	40 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	314 037,00	40 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	514 067,00	40 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 960 000,00	8 103 526,00	6 090 000,00	2 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2016 - 2026

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
12.5	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	3 960 000,00	8 103 526,00	6 090 000,00	2 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	5 640 000,00	7 030 000,00	8 370 000,00	9 219 731,00	22 440 000,00	22 250 000,00	25 670 000,00	12 589 315,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe						Limit zobowiązań
			od	do		2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				26 366 430	5 703 407	9 763 584	6 866 107	2 875 000	136 000	25 344 098
1.a	- wydatki bieżące				4 071 904	1 943 407	1 010 058	96 107	-	-	3 049 572
1.b	- wydatki majątkowe				22 294 526	3 760 000	8 753 526	6 770 000	2 875 000	136 000	22 294 526
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 o finansach publicznych z tego:				20 178 989	3 760 000	8 143 619	6 090 000	2 025 000	-	20 018 619
1.1.1	- wydatki bieżące				200 463	-	40 093	-	-	-	40 093
1.1.1.1	Program Erasmus+ "Edukacja na miarę XXI wieku"- Zachęcenie uczniów do nauk przedmiotów ścisłych	Gimnazjum nr 2 w Tarnobrzegu	2015	2017	200 463	-	40 093	-	-	-	40 093
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 978 526	3 760 000	8 103 526	6 090 000	2 025 000	-	19 978 526
1.1.2.1	Budowa drogi obwodowej miasta Tarnobrzega (dokumentacja techniczna)	Gmina Tarnobrzeg	2016	2019	7 500 000	500 000	1 975 000	3 000 000	2 025 000	-	7 500 000
1.1.2.2	Rewitalizacja terenów zdegradowanych miasta Tarnobrzega	Gmina Tarnobrzeg	2016	2018	4 050 000	310 000	1 790 000	1 950 000	-	-	4 050 000
1.1.2.3	Rozwój instytucji kultury i zasobów dziedzictwa kulturowego Tarnobrzskiego Obszaru Funkcjonalnego	Gmina Tarnobrzeg	2016	2017	1 200 000	600 000	600 000	-	-	-	1 200 000
1.1.2.4	Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej miasta Tarnobrzega etap I	Gmina Tarnobrzeg	2016	2017	1 764 706	1 000 000	764 706	-	-	-	1 764 706
1.1.2.5	Rozwój działalności Domu Dziennego Pobytu w Tarnobrzegu poprzez zwiększenie miejsc opieki i zakresu świadczonych usług	Gmina Tarnobrzeg	2016	2017	150 000	100 000	50 000	-	-	-	150 000
1.1.2.6	Rozwój Centrum Kształcenia Praktycznego i Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Tarnobrzegu poprzez przebudowę pracowni zawodowych i budynku internatu oraz zakup wyposażenia	Gmina Tarnobrzeg	2016	2017	517 500	200 000	317 500	-	-	-	517 500
1.1.2.7	Przebudowa infrastruktury dydaktycznej Zespołu Szkół im. St. Staszica oraz Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 wraz z zakupem wyposażenia	Gmina Tarnobrzeg	2016	2017	451 320	250 000	201 320	-	-	-	451 320
1.1.2.8	Zwiększenie dostępności do edukacji przedszkolnej poprzez przebudowę infrastruktury dydaktycznej Przedszkoli nr 7 i 15 w Tarnobrzegu	Gmina Tarnobrzeg	2016	2017	150 000	100 000	50 000	-	-	-	150 000
1.1.2.9	Poprawa warunków edukacji ogólnokształcącej poprzez przebudowę obiektów dydaktycznych Gimnazjum nr 1 i 2 miasta Tarnobrzega	Gmina Tarnobrzeg	2016	2017	165 000	100 000	65 000	-	-	-	165 000
1.1.2.10	Innowacyjny T@rnobrzeg - wdrożenie Zintegrowanego Systemu do Zarządzania Oświatą oraz wykreowanie i zaimplementowanie E-usługi dla mieszkańców	Gmina Tarnobrzeg	2016	2017	750 000	200 000	550 000	-	-	-	750 000
1.1.2.11	Przebudowa ul. Zakładowej, Strefowej, Chemicznej, Chmielowskiej, Siarkopolowej	Gmina Tarnobrzeg	2016	2017	1 000 000	400 000	600 000	-	-	-	1 000 000
1.1.2.12	Głęboka modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej miasta Tarnobrzega etap II	Gmina Tarnobrzeg	2017	2018	1 800 000	-	900 000	900 000	-	-	1 800 000
1.1.2.13	Modernizacja oświetlenia ulicznego poprzez zastosowanie efektywnych energetycznie technologii	Gmina Tarnobrzeg	2017	2018	300 000	-	150 000	150 000	-	-	300 000
1.1.2.14	Rozwój instalacji OZE w podsektorze budownictwa mieszkaniowego indywidualnego na terenie miasta Tarnobrzega	Gmina Tarnobrzeg	2017	2018	90 000	-	45 000	45 000	-	-	90 000
1.1.2.15	Wymiana źródeł ciepła w podsektorze budownictwa mieszkaniowego indywidualnego na terenie miasta Tarnobrzega	Gmina Tarnobrzeg	2017	2018	90 000	-	45 000	45 000	-	-	90 000

1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				-	-	-	-	-	-	
1.2.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	
1.2.2	- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				6 187 441	1 943 407	1 619 965	776 107	850 000	136 000	5 325 479
1.3.1	- wydatki bieżące				3 871 441	1 943 407	969 965	96 107	-	-	3 009 479
1.3.1.1	Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci	Gmina Tarnobrzeg	2015	2018	265 000	75 000	75 000	75 000			225 000
1.3.1.2	Umowa na utrzymanie czystości i porządku ulic, placów, chodników i parkingów na terenie Miasta Tarnobrzega - Zapewnienie należytego utrzymania czystości i porządku w związku z realizacją zadań statutowych Gminy Tarnobrzeg	Gmina Tarnobrzeg	2015	2017	1 998 778	1 332 519	444 173	-	-	-	1 776 692
1.3.1.3	Umowa na wykonanie i dostawę tablic rejestracyjnych	Gmina Tarnobrzeg	2015	2018	94 981	31 660	31 660	21 107			84 427
1.3.1.4	Umowa na usuwanie pojazdów oraz prowadzenie parkingu strzeżonego dla pojazdów usuniętych	Gmina Tarnobrzeg	2014	2017	19 016	6 339	4 225	-	-	-	10 564
1.3.1.5	Umowa na zarządzanie mieszkaniowym i użytkowym zasobem Gminy Tarnobrzeg	Gmina Tarnobrzeg	2014	2017	1 493 666	497 889	414 907	-	-	-	912 796
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 316 000	-	650 000	680 000	850 000	136 000	2 316 000
1.3.2.1	Termomodernizacja budynków gminnych mieszkalnych wielorodzinnych	Gmina Tarnobrzeg	2018	2020	416 000	-	-	400 000	-	16 000	416 000
1.3.2.2	Termomodernizacja gminnych budynków użyteczności publicznej	Gmina Tarnobrzeg	2017	2020	1 900 000	-	650 000	280 000	850 000	120 000	1 900 000

**OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
DLA MIASTA TARNOBRZEGA**

Od 1 stycznia 2010 r. obowiązuje nowa ustawa o **FINANSACH PUBLICZNYCH**. Przepisy w niej zawarte normują między innymi zasady zadłużania się samorządów.

Od 2014 roku obowiązują zapisy ustawy z 27.08.2009 r. o finansach publicznych. Ustawa wprowadziła inne podejście do obliczania możliwego poziomu spłat kredytów w poszczególnych latach wprowadzając wskaźnik liczony indywidualnie dla każdej gminy, mający na celu zdyscyplinowanie jednostek samorządu terytorialnego, których wysokie obciążenie dochodów bieżącymi wydatkami i spłatami zobowiązań nakazuje dużą ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek.

Wprowadzono zasadę, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu, przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W związku z powyższym w 2016 roku do obliczania tejże relacji będą wykorzystane dane z wyników budżetów z lat 2013, 2014 oraz planowany wynik z III kw. 2015 roku.

Jednocześnie wprowadzono zasadę, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego 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.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Tarnobrzeg wykorzystano przede wszystkim z:

1. Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2015-2018,
2. Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2015 r.),
3. Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2015 r.),
4. Informacji przesłanych przez Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2016 rok, planowanej na 2016 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz informacji otrzymanych od Wojewody Podkarpackiego o wysokości kwot dotacji,
5. Przewidywanym wykonaniu dochodów własnych gminy Tarnobrzeg w zakresie:
 - a/ wpływów z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych,

- b/ wpływów z opłat: skarbowej, targowej i za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- c/ dochodów uzyskiwanych przez gminne jednostki budżetowe,
- d/ dochodów z majątku gminy,
- e/ odsetek od nieterminowo przekazywanych należności,
- f/ dotacji z budżetów innych JST,
- g/ innych dochodów należnych Gminie Tarnobrzeg.

DOCHODY

DOCHODY BIEŻĄCE

I. DOCHODY Z TYTUŁU UDZIAŁU WE WPLYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH

Przy kalkulacji tych dochodów uwzględniono założenia przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2015-2018. Przyjęte wartości przez Ministerstwo Finansów, w porównaniu do ubiegłorocznych uległy podwyższeniu, a podane wartości w zakresie podatków bezpośrednich (PIT i CIT) dla Gminy Tarnobrzeg w roku 2016 wzrastają odpowiednio o 5,87%.

W latach 2017 – 2019 przewiduje się stopniowe przyspieszenie tempa wzrostu gospodarczego. Według aktualnych prognoz tempo wzrostu PKB w ujęciu realnym wzrośnie z 3,8% w 2016 r. do 3,9% w 2019 r.

W budżecie miasta Tarnobrzega w roku 2017 postanowiono przyjąć wzrost udziału w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu o 4,9% tj. o średnią wzrostu tych udziałów z 5 ostatnich lat. Na kolejne lata założono, że wysokość tych dochodów będzie rosła o wskaźnik PKB.

II. PODATKI I OPŁATY

W zakresie kalkulacji kwot dochodów na 2016 rok z tytułu podatku od nieruchomości zastosowano stawki niższe od stawek maksymalnych na 2016 rok określonych przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 5 sierpnia 2015 r. tj. przyjęto je na poziomie stawek maksymalnych z 2013 roku. W przypadku podatku od środków transportowych postanowiono obniżyć stawki. W kolejnych latach przyjęto zasadę, zmiany podatków i opłat lokalnych o wskaźnik inflacji. Zasada ta jest zgodna ze sposobem corocznego obliczania przez Ministerstwo Finansów górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych, które ulegają zmianie w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych. W latach 2017 – 2025 wskaźnik inflacji przyjęto na podstawie danych podanych przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanych wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, a w roku 2026 z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF JST. W związku z wejściem w życie w 2013 r. nowych przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w prognozach uwzględniono także wpływy z dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

III. SUBWENCJE

Przy określeniu wysokości kwot subwencji z budżetu państwa przyjęto zasadę, że będą one rosły o wskaźnik PKB podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

IV. DOTACJE

Przy określeniu wysokości kwot dotacji przyjęto zasadę, że te wartości będą rosły o wskaźnik inflacji podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Jednym z elementów dochodów majątkowych są środki pozyskane z EFRR, których wysokość w roku 2016 kształtuje się na poziomie 4.394.087 zł. Na kwotę tą składają się wpływy z RPO WP w ramach refundacji wydatków poniesionych w 2015 roku dotyczących projektów inwestycyjnych:

- Modernizacja dróg powiatowych na terenie miasta Tarnobrzeg – 1.605.594 zł,
- Modernizacja dróg gminnych w Tarnobrzegu – 2.788.493 zł.

Ponadto w związku z realizacją projektu „Remont basenu” w roku 2016 planuje się wpływy w łącznej wysokości 191.600 zł z tytułu dotacji na inwestycje.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku w 2016 roku planuje się na poziomie 6.114.000 zł (w tym: z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 3.166.000 zł, ze zbycia praw majątkowych - 2.500.000 zł, ze sprzedaży składników majątkowych – 448.000 zł). W latach 2017-2020 wysokość tych dochodów kształtuje się na poziomie 6.000.000 zł, a w kolejnych latach maleje do kwoty 4.300.000 w 2026 roku.

WYDATKI

WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozując wysokość wydatków bieżących założono, że w roku 2016 wyniosą one 182,6 mln zł. W latach 2017-2019 będą one rosły o 1% a w okresie 2020 – 2026 będą wzrastać o wskaźnik inflacji podany w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF JST.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. w latach 2017 - 2026 oszacowano w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji podany w ww. wytycznych.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2017 - 2026 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR i marży banku. W wielkości odsetek zaplanowano również konieczność zaciągnięcia kredytu w wysokości 6 mln na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta.

Przy planowaniu wydatków bieżących istotną kwestią jest uwzględnienie zapisów art. 242 ustawy o Finansach Publicznych. Organ stanowiący JST 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. Planowana nadwyżka w 2016 roku kształtuje się na poziomie 8 mln zł i w kolejnych latach wykazuje tendencję rosnącą.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W roku 2016 zaplanowano realizację w mieście ponad 60 inwestycji, które w sumie zamkną się w kwocie 18,9 mln zł. Ponad 76% wydatków majątkowych (14,3 mln zł) zostanie sfinansowanych wyłącznie z dochodów własnych gminy. Natomiast 24% (4,6 mln zł) to wydatki finansowane ze środków unijnych (w postaci refundacji kosztów inwestycji poniesionych w 2015 roku - 4,4 mln zł) i innych środków zewnętrznych (0,2 mln zł).

Największa część z kwoty wydatków inwestycyjnych tj. ponad 10,1 mln zł. zostanie przeznaczona na inwestycje i modernizacje dróg gminnych, powiatowych i wewnętrznych.

W dziale Kultura fizyczna na inwestycje przeznaczają się blisko 2,0 mln zł gdzie największe projekty to: ścianka wspinaczkowa, aktywny park rozrywki w osiedlu Wielowieś oraz rewitalizacja zdegradowanych obszarów. Na inwestycje w oświacie planuje się przeznaczyć kwotę 1,7 mln zł. Wydatki majątkowe związane z gospodarką komunalną to wydatki w kwocie 1,0 mln zł.

W 2016 roku zaplanowano także: kwotę 0,6 mln zł na rozwój instytucji kultury, inwestycje w ochronę zdrowia i pomoc społeczną w kwocie 0,9 mln zł w tym dotacja dla Szpitala Wojewódzkiego w Tarnobrzegu 0,3 mln zł, inwestycje wybrane przez mieszkańców Tarnobrzega w ramach Budżetu Obywatelskiego, podwyższenie kapitału zakładowego Tarnobrzeskich Wodociągów w kwocie 1,2 mln zł, wykup nieruchomości oraz zagospodarowanie cmentarza komunalnego w łącznej wysokości 0,7 mln zł i inne inwestycje (łącznie 0,7 mln zł) przedstawione w Tabeli nr 3 dołączonej do Projektu Budżetu Miasta Tarnobrzega na rok 2016.

W przyjętej prognozie założono, że w 2017 roku wysokość wydatków inwestycyjnych zaangażowanych, jako środki własne przez budżet Tarnobrzega, wynosić będzie 13,7 mln zł zaś w latach 2018 i 2019 odpowiednio 17 i 20,2 mln zł. W następnych latach wydatki majątkowe będą się kształtować w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji podany w wytycznych Ministerstwa Finansów.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć zaplanowano wydatki majątkowe własne na lata 2017 – 2020 w łącznej kwocie 2,3 mln zł związane z termomodernizacją budynków gminnych a także środki w łącznej kwocie blisko 20 mln zł w postaci wkładu własnego gminy w odniesieniu do projektów, które decyzją Kierownictwa Urzędu Miasta Tarnobrzega zostały wybrane do realizacji w latach 2016-2019 (są to przedsięwzięcia wymienione w Załączniku nr 2 w pozycji 1.1.2) Wskazane inwestycje zgłoszone zostaną do dofinansowania ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 (RPO WP 2014-2020) na poziomie dofinansowania 85 % wydatków kwalifikowanych projektu (15 % wkład własny Gminy - poza projektem nr 1.1.2.11 gdzie poziom dofinansowania wynosi 50% a wkład własny 50%). Zakres, ramy czasowe oraz budżet inwestycji ustalone zostały zgodnie z Wytycznymi RPO WP 2014-2020 oraz harmonogramem naborów wniosków o dofinansowanie w trybie konkursowym dla RPO WP 2014-2020. Warunkiem pozyskania dofinansowania jest zabezpieczenie przez Beneficjanta wkładu własnego.

Ponadto w związku z przyjęciem przez Radę Miasta Tarnobrzega *Planu gospodarki niskoemisyjnej (PGN)* zachodzi konieczność ujęcia w ramach przedsięwzięć wieloletnich zadań o numerach 1.1.2.1, 1.1.2.3, 1.1.2.4 oraz od 1.1.2.11 do 1.1.2.15, wymienionych w Załączniku nr 2.