

Auto poprawka -

**Uchwała Nr
Rady Gminy Tarnowiec
z dnia r.**

Druk Nr *91/2025/A*
30.12.2025r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowiec
na lata 2026 - 2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228 i art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483),

Rada Gminy Tarnowiec uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Tarnowiec na lata 2026 - 2036 obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Gminy Tarnowiec na lata 2026 - 2036;
- 2) prognozę kwoty długu Gminy Tarnowiec;
- jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Tarnowiec, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych – jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec do zaciągania zobowiązań 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 w 2027 roku do kwoty 1 001 000,00 zł, w 2028 roku do kwoty 262 750,00 zł, w 2029 roku do kwoty 1 000,00 zł, w 2030 roku do kwoty 1 000,00 zł, w 2031 roku do kwoty 1 000,00 zł, w 2032 roku do kwoty 1 000,00 zł, w 2033 roku do kwoty 1 000,00 zł.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec 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, z tego:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- b) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej i odprowadzania ścieków siecią kanalizacyjną;
- c) dystrybucji energii elektrycznej;

2) zawartych na czas określony w zakresie:

- a) dostawy gazu z sieci gazowej, do kwoty 3 000 000,00 zł;
- b) dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 3 000 000,00 zł;
- c) dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 150 000,00 zł;
- d) dostawy usług internetowych, do kwoty 60 000,00 zł;
- e) usługi alarmowania jednostek OSP, do kwoty 10 000,00 zł;
- f) monitoringu budynku Urzędu Gminy w Tarnowcu, do kwoty 15 000,00 zł;
- g) odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Tarnowiec

- i zagospodarowania tych odpadów, do kwoty 6 000 000,00 zł;
- h) ubezpieczenia mienia i odpowiedzialności cywilnej, do kwoty 200 000,00 zł;
- i) prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 100 000,00 zł,
- j) usług pocztowych, do kwoty 200 000,00 zł,
- k) zimowego utrzymania dróg, do kwoty 300 000,00 zł,
- l) dowożenia dzieci do szkół, do kwoty 300 000,00 zł,
- m) zarządzania pracowniczymi planami kapitałowymi, do kwoty 100 000,00 zł,
- n) opłat za umieszczenie infrastruktury (kanalizacji, wodociągu) w linii kolejowej, do kwoty 100 000,00 zł,
- o) inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostek z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 600 000,00 zł.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tarnowiec 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, z tego:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- b) dostawy wody za pomocą sieci wodociągowej i odprowadzania ścieków siecią kanalizacyjną;
- c) dystrybucji energii elektrycznej;

2) zawartych na czas określony w zakresie:

- a) dostawy gazu z sieci gazowej, do kwoty 2 000 000,00 zł;
- b) dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 2 000 000,00 zł;
- c) dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 50 000,00 zł;
- d) dostawy usług internetowych, do kwoty 15 000,00 zł;
- e) zarządzania pracowniczymi planami kapitałowymi, do kwoty 50 000,00 zł,

§ 5. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 6. Traci moc uchwała Nr IX/74/2024 Rady Gminy Tarnowiec z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2025-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnowiec.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

-Autopoprawka-

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr

Rady Gminy Tarnowiec

z dnia r.

**Objaśnienia wartości przyjętych
w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2026 – 2036**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnowiec przygotowana została na lata 2026 – 2036. Wartości przyjęte w WPF w 2026 roku są zgodne z projektem budżetu Gminy Tarnowiec na 2026 rok.

Dochody

Dane dotyczące dochodów na 2026 rok zostały przyjęte do uchwały na podstawie informacji uzyskanych z:

- Ministerstwa Finansów (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencja ogólna),
- Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych gminy),
- Delegatury Krajowego Biura Wyborczego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej),
- Przepisów prawa wewnętrznego (uchwały, zarządzenia organów Gminy),
- Na podstawie własnych wyliczeń, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2025.

Źródła prognozowania dochodów na lata 2027-2036 wynikają zarówno z ustawy o finansach publicznych jak i ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Dominującą pozycję w dochodach w ogółem tak jak w 2026 roku stanowić będzie subwencja, udziały w PIT oraz dotacje i środki na cele bieżące.

Zaplanowane w dochodach majątkowych w roku 2026 i 2027 dotacje oraz środki przeznaczone na cele inwestycyjne dotyczą realizacji projektów:

1. „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Tarnowiec”,
2. „Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy

Tarnowiec”,

3. „Roboty budowlane i prace konserwatorskie przy zabytkowym XIX-wiecznym budynku dawnego dworu Pilińskich w Tarnowcu”,
4. „Przebudowa sieci wodociągowej w Gminie Tarnowiec w miejscowościach Dobrucowa, Sądkowa, Tarnowiec oraz budowa nowego odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Tarnowiec”

środki z programu Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027 oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

W ramach grupy dochodów majątkowych zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku (sprzedaż działek), dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

WYDATKI

Wysokość wydatków w latach 2027-2036 uzależniona będzie od wielkości dochodów, w tym dochodów własnych oraz uzyskanych subwencji, jak również dotacji na zadania własne i zlecone.

Zaplanowane w wydatkach majątkowych w 2026 i 2027 inwestycje planuje się realizować z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2023-2027 oraz Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Wydatki na przedsięwzięcia

1. Projekt pn. „Przebudowa sieci wodociągowej w Gminie Tarnowiec w miejscowościach Dobrucowa, Sądkowa, Tarnowiec oraz budowa nowego odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Tarnowiec”. Zadanie jest współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu nr „FEPK.02 Energia i środowisko, działanie FEPK.02.06 Zrównoważona gospodarka wodno - ściekowa” programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027. Realizacja zadania w latach 2025-2026.
Łączne nakłady 8 780 534,70 zł w tym:
 - Wydatki majątkowe: 8 755 118,08 zł:
w 2026 roku do kwoty 4 059 986,97 zł
 - Wydatki bieżące: 25 416,62 zł:
w 2026 roku do kwoty 4 937,12 zł
2. Projekt pn.: „Budowa, rozbudowa i przebudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie Gminy Tarnowiec”.

Łączne nakłady 21 219 514,51 zł, w tym:

w 2026 roku do kwoty 2 071 333,18 zł.

Zadanie planuje się realizować w latach 2021-2026.

W 2026 roku zaplanowane wydatki na ww. zadaniu planuje się pokryć środkami własnymi.

Celem zadania jest poprawa jakości środowiska naturalnego oraz zaspokojenie podstawowych potrzeb mieszkańców w zakresie dostępu do wody pitnej.

Zadanie obejmuje budowę nowych odcinków i modernizację istniejących odcinków kanalizacji sanitarnej i wodociągowej, budowę stacji uzdatniania wody.

3. Projekt pn.: „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku komunalnego na budynek mieszkalno-usługowy w Roztokach”.

Łączne nakłady 2 300 000,00 zł, w tym:

w 2026 roku do kwoty 500 000,00 zł

w 2027 roku do kwoty 1 000 000,00 zł

w 2028 roku do kwoty 261 750,00 zł.

Celem jest poprawa stanu technicznego budynku służącego ochronie zdrowia oraz zwiększenie zasobu mieszkań socjalnych.

4. Projekt pn. „Prace konserwatorskie i prace budowlane przy Dworze Pilińskich w Tarnowcu”. Zadanie jest dofinansowane ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, z którego Gmina Tarnowiec otrzymała 2 promesy na jeden obiekt zabytkowy. Obie promesy pokrywają się tym samym zakresem czasowym. W wyniku postępowania przetargowego został wyłoniony jeden wykonawca na obydwie części zgodnie z poszczególnymi promesami. Oprócz wynagrodzenia wykonawcy w wysokości 1 677 720,00 zł został uwzględniony w przedsięwzięciu koszt nadzoru inwestorskiego nad zadaniem. Zadanie realizowane w latach 2024-2026.

Łączne nakłady 1 992 461,00 zł, w tym:

w 2026 roku do kwoty 1 202 000,00 zł.

5. Projekt pn. „Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Tarnowiec polegająca na budowie chodników”. Realizacja zadania została podzielona na lata 2025-2033

Łączne nakłady 698 000,00 zł w tym:

w 2026 roku – 690 000,00 zł

w 2027 roku – 1 000,00 zł

w 2028 roku – 1 000,00 zł

w 2029 roku – 1 000,00 zł
w 2030 roku – 1 000,00 zł
w 2031 roku – 1 000,00 zł
w 2032 roku – 1 000,00 zł
w 2033 roku – 1 000,00 zł

Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

W 2025 roku prognozuje się przychody na kwotę 9 066 600,00 zł, w tym:

- kredyt bankowy w łącznej kwocie 9 000 000,00 zł, na pokrycie deficytu 2026 roku oraz spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 66 600,00 zł.

W 2026 roku prognozuje się, że wynik budżetu zamknie się deficytem w kwocie **7 849 632,00 zł** i zostanie pokryty środkami pochodzącymi z kredytu bankowego oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

W latach 2027 - 2036 prognozuje się, że wynik budżetu zamknie się nadwyżką.

Środki te planuje się przeznaczyć na pokrycie obsługi zadłużenia Gminy Tarnowiec z tytułu spłaty rat kredytów zaciągniętych i kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2026 roku.

Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań oraz spłatą nowego zadłużenia planowanego na rok 2026. Koszty obsługi długu, w każdym roku kalkulowano odrębnie w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań i z uwzględnieniem nowego zadłużenia.

Prognoza kwoty długu

Kwota długu obejmuje zobowiązania z zaciągniętych kredytów, pożyczek i liczona jest jako zadłużenie z roku poprzedniego, powiększone o nowe zadłużenie i pomniejszone o dokonane spłaty w danym roku budżetowym.

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że zadłużenie na koniec 2026 roku **wyniesie 14 823 428,00 zł.**

Wraz z kwotą zadłużenia zaplanowano środki na spłatę odsetek oraz rat kredytów i pożyczek. Środki przeznaczane na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie, aż do 2036 roku.

Wskaźniki i relacje

Wskaźniki spłaty zobowiązań w 2026 roku jak i w latach następnych mieszczą się w granicach określonych w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Skarbnik Gminy
Aneta Świdrak
Aneta Świdrak

