

**UCHWAŁA NR LIV/542/2021
RADY MIASTA TARNOBRZEGA**

z dnia 29 grudnia 2021 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 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2054), **Rada Miasta Tarnobrzega uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Tarnobrzega wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2036, w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Określa się przedsięwzięcia wieloletnie, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega zgodnie z Załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do zaciągnięcia 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 2023 – 167.780,00 zł,

2) na realizację programów, projektów lub zadań pozostałych:

- na rok 2023 – 25.250.000,00 zł,

3) z tytułu umów zawieranych na czas określony, w tym umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, których realizacja w roku budżetowym i latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do łącznej kwoty 35.000.000,00 zł w 2023 r.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Tarnobrzega do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów zawieranych na czas określony, w tym umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, których realizacja w roku budżetowym i latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do łącznej kwoty 29.000.000,00 zł w 2023 r.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXIX/414/2021 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 13 stycznia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega (z późniejszymi zmianami).

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnobrzega.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Miasta

Bogusław Potański

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2022 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	340 405 194,98	299 663 183,00	284 051 492,00	291 396 228,00	298 846 135,00	306 553 055,00	312 665 055,00	320 867 642,00	329 154 615,00	337 588 212,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	282 361 869,98	273 650 683,00	281 301 492,00	288 896 228,00	296 596 135,00	304 553 055,00	312 665 055,00	320 867 642,00	329 154 615,00	337 588 212,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	49 661 788,00	51 499 274,00	53 301 749,00	55 167 310,00	57 098 166,00	59 039 504,00	60 987 808,00	62 878 430,00	64 701 904,00	66 513 557,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 718 771,00	2 819 366,00	2 918 044,00	3 020 176,00	3 125 882,00	3 232 162,00	3 338 823,00	3 442 327,00	3 542 154,00	3 641 334,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	111 175 785,00	114 511 059,00	117 602 858,00	120 542 929,00	123 556 502,00	126 645 415,00	129 811 550,00	133 056 839,00	136 383 260,00	139 792 842,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	53 955 795,98	38 025 763,00	38 880 149,00	39 852 153,00	40 848 457,00	41 869 668,00	42 916 410,00	43 989 320,00	45 089 053,00	46 216 279,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	64 849 730,00	66 795 221,00	68 598 692,00	70 313 660,00	71 967 128,00	73 766 306,00	75 610 464,00	77 500 726,00	79 438 244,00	81 424 200,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	26 400 000,00	27 271 200,00	28 089 336,00	28 847 748,00	29 568 942,00	30 308 166,00	31 065 870,00	31 842 517,00	32 638 580,00	33 454 545,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	58 043 325,00	26 012 500,00	2 750 000,00	2 500 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	7 793 000,00	3 000 000,00	2 750 000,00	2 500 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	50 215 325,00	23 012 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	346 339 763,34	296 254 245,60	278 740 001,08	284 882 183,52	291 430 813,76	298 736 457,00	304 447 180,20	313 047 852,06	320 532 909,88	328 245 230,16
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	282 361 869,98	265 992 269,60	272 000 967,08	277 314 350,52	282 616 803,76	290 042 115,00	297 567 315,20	305 093 733,06	312 681 534,88	320 330 270,16
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	138 625 491,00	142 368 379,00	145 927 588,00	149 283 923,00	153 016 021,00	156 841 422,00	160 762 458,00	164 781 519,00	168 901 057,00	173 123 583,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	284 633,00	277 472,00	270 607,00	263 150,00	255 989,00	248 828,00	241 885,00	234 506,00	227 345,00	220 184,00
2.1.2.1	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 194 800,00	3 362 000,00	3 528 000,00	3 593 000,00	3 600 000,00	3 540 000,00	3 434 000,00	3 244 000,00	3 036 000,00	2 751 000,00
2.1.3.1	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
2.1.3.2	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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	120 000,00	132 500,00	145 000,00	126 000,00	102 000,00	73 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	63 977 893,36	30 261 976,00	6 739 034,00	7 567 833,00	8 814 010,00	8 694 342,00	6 879 865,00	7 954 119,00	7 851 375,00	7 914 960,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	61 747 893,36	30 261 976,00	6 739 034,00	7 567 833,00	8 814 010,00	8 694 342,00	6 879 865,00	7 954 119,00	7 851 375,00	7 914 960,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-5 934 568,36	3 408 937,40	5 311 490,92	6 514 044,48	7 415 321,24	7 816 598,00	8 217 874,80	7 819 789,94	8 621 705,12	9 342 981,84
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	3 408 937,40	5 311 490,92	6 514 044,48	7 415 321,24	7 816 598,00	8 217 874,80	7 819 789,94	8 621 705,12	9 342 981,84
4	Przychody budżetu	8 942 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	8 942 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 934 568,36	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 2022 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 007 660,64	3 408 937,40	5 311 490,92	6 514 044,48	7 415 321,24	7 816 598,00	8 217 874,80	7 819 789,94	8 621 705,12	9 342 981,84
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 007 660,64	3 408 937,40	5 311 490,92	6 514 044,48	7 415 321,24	7 816 598,00	8 217 874,80	7 819 789,94	8 621 705,12	9 342 981,84
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot 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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot 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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, 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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
6	Kwota długu, w tym:	111 872 590,43	108 463 653,03	103 152 162,11	96 638 117,63	89 222 796,39	81 406 198,39	73 188 323,59	65 368 533,65	56 746 828,53	47 403 846,69
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	0,00	7 658 413,40	9 300 524,92	11 581 877,48	13 979 331,24	14 510 940,00	15 097 739,80	15 773 908,94	16 473 080,12	17 257 941,84
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	8 942 229,00	7 658 413,40	9 300 524,92	11 581 877,48	13 979 331,24	14 510 940,00	15 097 739,80	15 773 908,94	16 473 080,12	17 257 941,84
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	2,79%	2,94%	3,29%	3,71%	3,98%	4,01%	4,02%	4,08%	4,18%	4,23%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	1,68%	4,68%	5,29%	6,09%	6,87%	6,87%	6,87%	6,87%	6,87%	6,87%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	10,34%	9,93%	9,17%	8,52%	4,64%	4,53%	5,00%	5,48%	6,22%	6,53%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	10,34%	9,93%	9,17%	8,52%	4,64%	4,53%	5,00%	5,48%	6,22%	6,53%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2022 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	830 872,98	167 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	830 872,98	167 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	807 858,51	162 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	25 602 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	25 602 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	25 316 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 478 282,98	167 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 478 282,98	167 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 446 406,51	162 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	26 922 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	26 922 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	25 316 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	27 521 820,00	25 417 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	271 820,00	167 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	27 250 000,00	25 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2022 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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
10.4	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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 007 660,64	3 408 937,40	5 311 490,92	6 514 044,48	7 415 321,24	7 816 598,00	8 217 874,80	7 819 789,94	8 621 705,12	9 342 981,84
10.7	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
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	120 000,00	132 500,00	1 145 000,00	1 126 000,00	1 102 000,00	1 073 000,00	1 039 000,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036
1	Dochody ogółem	346 168 227,00	354 894 482,00	363 766 844,00	372 861 016,00	382 104 877,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	346 168 227,00	354 894 482,00	363 766 844,00	372 861 016,00	382 104 877,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	68 309 423,00	70 085 468,00	71 837 605,00	73 633 545,00	75 400 750,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 739 650,00	3 836 881,00	3 932 803,00	4 031 123,00	4 127 870,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	143 287 663,00	146 869 855,00	150 541 601,00	154 305 141,00	158 162 770,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	47 371 686,00	48 555 978,00	49 769 877,00	51 014 124,00	52 289 477,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	83 459 805,00	85 546 300,00	87 684 958,00	89 877 083,00	92 124 010,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	34 290 909,00	35 148 182,00	36 026 887,00	36 927 559,00	37 850 748,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	336 825 245,15	345 150 223,36	353 621 308,60	362 715 480,60	374 079 341,60
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	328 046 745,15	335 830 793,36	343 701 287,60	351 653 445,60	359 753 420,60
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	177 451 673,00	181 887 965,00	186 435 164,00	191 096 043,00	195 873 444,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	213 162,00	205 862,00	198 701,00	191 540,00	184 440,00
2.1.2.1	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 396 000,00	1 971 000,00	1 495 000,00	892 000,00	296 000,00
2.1.3.1	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
2.1.3.2	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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 778 500,00	9 319 430,00	9 920 021,00	11 062 035,00	14 325 921,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 778 500,00	9 319 430,00	9 920 021,00	11 062 035,00	14 325 921,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	9 342 981,85	9 744 258,64	10 145 535,40	10 145 535,40	8 025 535,40
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	9 342 981,85	9 744 258,64	10 145 535,40	10 145 535,40	8 025 535,40
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	9 342 981,85	9 744 258,64	10 145 535,40	10 145 535,40	8 025 535,40
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	9 342 981,85	9 744 258,64	10 145 535,40	10 145 535,40	8 025 535,40
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	38 060 864,84	28 316 606,20	18 171 070,80	8 025 535,40	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	18 121 481,85	19 063 688,64	20 065 556,40	21 207 570,40	22 351 456,40
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	18 121 481,85	19 063 688,64	20 065 556,40	21 207 570,40	22 351 456,40
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,00%	3,89%	3,77%	3,49%	2,58%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,87%	6,87%	6,87%	6,87%	6,87%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	6,76%	6,87%	6,87%	6,87%	6,87%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	6,76%	6,87%	6,87%	6,87%	6,87%

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	9 342 981,85	9 744 258,64	10 145 535,40	10 145 535,40	8 025 535,40
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	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	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				55 083 600,00	27 521 820,00	25 417 780,00	0,00	0,00	52 939 600,00
1.a	- wydatki bieżące				513 600,00	271 820,00	167 780,00	0,00	0,00	439 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				54 570 000,00	27 250 000,00	25 250 000,00	0,00	0,00	52 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z tego:				513 600,00	271 820,00	167 780,00	-	-	439 600,00
1.1.1	- wydatki bieżące				513 600,00	271 820,00	167 780,00	-	-	439 600,00
1.1.1.1	"Podkarpacka Akademia Motoryzacji-Innowacyjne Szkolnictwo Zawodowe II" - poprawa jakości szkolnictwa zawodowego	Zespół Szkół im. Ks. Staszica	2021	2023	513 600,00	271 820,00	167 780,00	-	-	439 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, 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:				54 570 000,00	27 250 000,00	25 250 000,00	-	-	52 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-
1.3.2	- wydatki majątkowe				54 570 000,00	27 250 000,00	25 250 000,00	-	-	52 500 000,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa kluczowych dróg w specjalnej strefie ekonomicznej, strefie turystyczno-rekreacyjnej oraz centrum Miasta Tarnobrzega	Urząd Miasta Tarnobrzega	2022	2023	37 500 000,00	18 750 000,00	18 750 000,00	-	-	37 500 000,00
1.3.2.2	Budowa parkingów przy Jeziorze Tarnobrzeskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą - zwiększenie ilości miejsc parkingowych	Urząd Miasta Tarnobrzega	2021	2023	17 070 000,00	8 500 000,00	6 500 000,00	-	-	15 000 000,00

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

Obowiązujące zasady zadłużania się samorządów są unormowane przepisami Ustawy o finansach publicznych, które definiują indywidualny wskaźnik dopuszczalnej spłaty zadłużenia gmin w poszczególnych latach, mający na celu zdyscyplinowanie jednostek samorządu terytorialnego, których wysokie obciążenie dochodów, bieżącymi wydatkami i spłatami zobowiązań, nakazuje dużą ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów oraz pożyczek.

W 2019 roku weszły w życie regulacje dotyczące m.in. ustawowego katalogu tytułów dłużnych, źródeł finansowania deficytu oraz zasady równoważenia wydatków bieżących. W istotny sposób zmieniono także podstawowy instrument ograniczający zadłużenie się JST, czyli relację spłaty zobowiązań określoną w art. 243 Ustawy o finansach publicznych.

Jednocześnie obowiązuje zasada, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o Finansach Publicznych.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Tarnobrzeg korzystano przede wszystkim z:

1. Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2021-2024,
2. Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.),
3. Informacji przesłanych przez Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok, planowanej na 2022 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,
4. Przewidywanym wykonaniu dochodów własnych Miasta Tarnobrzega 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 miejskie jednostki budżetowe,
 - d/ dochodów z majątku miasta,
 - e/ odsetek od nieterminowo przekazywanych należności,
 - f/ dotacji z budżetów innych JST,
 - g/ innych dochodów należnych Miastu Tarnobrzeg.

Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Dokonano wyboru siedmioletniego okresu stosowanego do wyliczenia ww. relacji

DOCHODY OGÓLEM

DOCHODY BIEŻĄCE

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

W informacji przesłanej przez Ministerstwo Finansów, wartości w zakresie podatków bezpośrednich dla Miasta Tarnobrzeg na 2022 r., w porównaniu do ubiegłorocznych, uległy obniżeniu i spadają o 7,3% tj. 4.100.221,00 zł.

Przy kalkulacji tych dochodów w kolejnych latach uwzględniono założenia przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021-2024 oraz w Wytocznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W latach 2022 – 2026 przewiduje się spadek wzrostu gospodarczego z 4,6% do 3,5% (PKB w ujęciu realnym). Od roku 2027 (3,4% PKB) prognozy przewidują dalsze stopniowe obniżanie tempa wzrostu gospodarczego, które w roku 2036 ma wynieść 2,4%. W budżecie Miasta Tarnobrzega w latach 2022 – 2036 przyjęto wzrost udziału w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu w oparciu o wskaźnik PKB w ujęciu realnym.

II. SUBWENCJE

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

III. DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA CELE BIEŻĄCE

Przy określeniu wysokości kwot dotacji przyjęto zasadę, że te wartości będą rosły o wskaźnik inflacji (CPI) podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych. Kwota dotacji na rok 2022 uwzględnia wpływy związane z wypłatą świadczeń wychowawczych w ramach Programu 500+ (16.369.600,00 zł), który ma być prowadzony przez jst do końca maja 2022 roku. Od roku 2023 prognozowane wpływy z tytułu dotacji nie uwzględniają już świadczeń wychowawczych z Programu 500+.

W środkach przeznaczonych na cele bieżące uwzględniono prognozowane wpływy w latach 2022-2023, w łącznej kwocie 998.652,98 zł (rok 2022 – 830.872,98 zł, rok 2023 – 167.780,00 zł), dotyczące programów z udziałem środków europejskich tj.:

- Wypożyczalnia sprzętu pielęgnacyjnego, rehabilitacyjnego i wspomagającego – 136.792,04 zł,
- Projekt Erasmus+ "Staże w Hiszpanii szansą na dobry start zawodowy" – 168.918,00 zł,
- Projekt Erasmus+ "Międzynarodowe doświadczenia inspirację do rozwoju" – 5.000,00 zł,
- Projekt Erasmus+ "Smaki Frankonii i Podkarpacia" – 54.790,13 zł,
- Projekt Erasmus+ "Zastraszanie rówieśnicze - międzynarodowe rozwiązania" – 45.498,82 zł,
- Projekt Erasmus+ "Jesteśmy drużyną! Razem UE i ja!" – 29.274,43 zł,
- Projekt Erasmus+ "Więcej przyszłości, mniej plastiku: aktywne poznawcze podejście dla zrównoważonej Europy" – 53.736,84 zł,
- Projekt Erasmus+ "Na szkolnej scenie, czyli inna odsłona edukacji" – 55.042,72 zł,
- Projekt z Fundacji Wyszehradzkiej "Internet rzeczy, duże zbiory danych i sztuczna inteligencja" – 10.000,00 zł,
- "Podkarpacka Akademia Motoryzacji-Innowacyjne Szkolnictwo Zawodowe II" – 439.600,00 zł.

IV. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

W zakresie kalkulacji kwot pozostałych dochodów największą pozycję zajmują wpływy z podatku od nieruchomości. W 2022 roku z tytułu podatku od nieruchomości zastosowano stawki niższe od stawek maksymalnych na 2022 rok określonych przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 24 lipca 2021 r. tj. ustalono je na poziomie stawek maksymalnych z 2020 roku.

W kolejnych latach przyjęto zasadę, zmiany podatków i opłat lokalnych o wskaźnik inflacji (CPI) z roku poprzedniego. 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 liczonych w stosunku do poprzedniego okresu. W latach 2022 – 2036 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.

W przypadku określania wysokości innych pozostałych dochodów bieżących przyjęto zasadę, że będą one rosły o wskaźnik inflacji (CPI) podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

DOCHODY MAJATKOWE

Jednym z elementów dochodów majątkowych są środki pozyskane z EFRR, których planowana wysokość w roku 2022 kształtuje się na poziomie 25.316.292,00 zł. Na kwotę tą składają się wpływy z RPO WP w ramach projektów inwestycyjnych:

- Budowa obwodnicy Miasta Tarnobrzega – 24.279.174,00 zł,
- Tarnobrzeg bez smogu - wymiana źródeł ciepła w budynkach jedno i wielorodzinnych na terenie Miasta Tarnobrzega – 1.037.118,00 zł.

Dodatkowo w ramach projektu „Tarnobrzeg bez smogu - wymiana źródeł ciepła w budynkach jedno i wielorodzinnych na terenie Miasta Tarnobrzega” w roku 2022 zaplanowano wpływy w kwocie 286.533,00 zł jako wpłaty od odbiorców ostatecznych projektu.

W latach 2022-2023 roku zaplanowano wpływy związane z przedsięwzięciem „Budowa parkingów przy Jeziorze Tarnobrzeskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, które ma zostać dofinansowane w roku 2022 w kwocie 6.800.000,00 zł natomiast w roku 2023 kwotą 5.200.000,00 zł.

W związku z otrzymaniem promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 35.625.000,00 zł jako dofinansowanie do przedsięwzięcia „Budowa i przebudowa kluczowych dróg w specjalnej strefie ekonomicznej, strefie turystyczno-rekreacyjnej oraz centrum Miasta Tarnobrzega”, wpływy z tego tytułu planuje się w roku 2022 w kwocie 17.812.500,00 zł oraz w roku 2023 w kwocie 17.812.500,00 zł.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku w 2022 roku planuje się na poziomie 7.793.000,00 zł w tym:

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 7.500.000,00 zł (wykaz nieruchomości gruntowych zamieszczono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej Miasta Tarnobrzega na 2022 rok),
- ze sprzedaży składników majątkowych – 293.000,00 zł.

Wskazane w prognozie dochody ze sprzedaży majątku w latach 2023-2027 wynoszą łącznie 12.500.000,00 zł. Podstawą do wprowadzenia dochodów z tego tytułu jest szacowana wielkość gminnego zasobu nieruchomości przeznaczona do zbycia w latach 2023-2027, która została opracowana przez merytoryczny wydział do spraw gospodarki nieruchomościami Urzędu Miasta. Prognozowane wpływy dotyczą odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości i kształtują się następująco:

– 2023 r. – 3.000.000,00 zł

Lp.	Nr działki	Powierzchnia w ha	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	Część działki 1/78	1,7000	Obręb Ocice ul. Koniczynki	1 000 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
2.	Część działki 2550/40	1,5000	Obręb Mokrzeszów ul. Szafirowa	900 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
3.	Część działki 748	0,9000	Obręb Tarnobrzeg ul. Litewska	700 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
4.	Część działki Nr 533/12	0,7000	Obręb Ocice ul. Błonie	400 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne

– 2024 r. – 2.750.000,00 zł,

Lp.	Nr działki	Powierzchnia w ha	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	Część działki 1/78	1,5000	Obręb Ocice ul. Koniczynki	900 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
2.	Część działki 2550/40	1,3000	Obręb Mokrzeszów ul. Szafirowa	770 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
3.	Część działki Nr 533/12	0,6000	Obręb Ocice ul. Błonie	360 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
4.	Część działki 747	0,9000	Obręb Tarnobrzeg ul. Litewska	720 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne

– 2025 r. – 2.500.000,00 zł,

Lp.	Nr działki	Powierzchnia w ha	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	Część 1/78 Ciąg dalszy	1,4000	Obręb Ocice ul. Koniczynki	800 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
2.	Część działki 2550/40 Ciąg dalszy	1,2000	Obręb Mokrzeszów ul. Szafirowa	700 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
3.	Część działki 1109/1 Ciąg dalszy	1,8000	Obręb Mokrzeszów ul. Wrzosowa	1 000 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne

– 2026 r. – 2.250.000,00 zł,

Lp.	Nr działki	Powierzchnia w ha	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
-----	------------	-------------------	-----------	-------	----------------------

1.	Część 1/78 Ciąg dalszy	1,3000	Obręb Ocice ul. Koniczynki	750 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
2.	Część działki 2550/40 Ciąg dalszy	1,0000	Obręb Mokrzyszów ul. Szafirowa	600 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
3.	Część działki 1109/1 Ciąg dalszy	1,5000	Obręb Mokrzyszów ul. Wrzosowa	900 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne

– 2027 r. – 2.000.000,00 zł.

Lp.	Nr działki	Powierzchnia w ha	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	Część 1/78 Ciąg dalszy	0,7000	Obręb Ocice ul. Koniczynki	350 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
2.	Część działki 2550/40 Ciąg dalszy	0,5000	Obręb Mokrzyszów ul. Szafirowa	250 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
3.	Część działki 3114/1	3,0000	Obręb Mokrzyszów ul. Chrobaka	1 400 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne

W ramach dochodów majątkowych w 2022 planuje się także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 35.000,00 zł.

WYDATKI OGÓLEM

WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozując wysokość wydatków bieżących założono, że w roku 2022 wyniosą one 282 mln zł a w roku 2023 spadną one o 5,8% do wysokości 266 mln zł. Spadek ten jest związany z przeniesieniem wypłaty świadczeń wychowawczych w ramach Programu 500+ do ZUS. W latach 2024-2036 przyjęto, że dynamika wzrostów wydatków bieżących (z wyłączeniem wydatków na obsługę długu oraz z tytułu poręczeń i gwarancji) będzie równa procentowemu wzrostowi dochodów bieżących w danym roku. Takie założenie pozwoli na utrzymanie nadwyżek bieżących planowanych budżetów na odpowiednio wysokim poziomie, zapewniającym spełnienie relacji art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 - 2036 oszacowano w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji (CPI) podany w ww. wytycznych.

W związku z wyrażeniem zgody przez Radę Miasta Tarnobrzega na udzielenie poręczenia przez Miasto Tarnobrzeg, w celu zabezpieczenia kredytu zaciąganego przez TTBS Sp. z o.o. na sfinansowanie budowy budynku nr 1 przy ul. Św. Barbary 9B w Tarnobrzegu, dokonuje się wyodrębnienia w ramach wydatków bieżących w latach 2022 - 2036 łącznej kwoty 3.518.304,00 zł z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W latach 2037-2039, które wykraczają poza okres planowania wieloletniej prognozy finansowej, wielkości planowanych wydatków w tytułu niewymagalnego poręczenia kształtują się następująco:

- 2037 r. - 177.218,00 zł;

- 2038 r. - 170.057,00 zł;
- 2039 r. - 27.617,00 zł.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2023 - 2036 zaplanowano na podstawie: planowanego harmonogramu spłaty zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego, planowanego harmonogramu wykupu obligacji komunalnych, prognozowanej stawki WIBOR i marży banku. W wielkości odsetek zaplanowano również możliwość zaciągnięcia kredytu w wysokości 8 mln zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W roku 2022 zaplanowano realizację 54 zadań majątkowych w mieście, które w sumie zamkną się kwotą 64,0 mln zł. Ponad 21,6% wydatków majątkowych (13,8 mln zł) zostanie sfinansowanych wyłącznie z dochodów własnych miasta. Natomiast 39,5% (25,3 mln zł) to wydatki finansowane ze środków unijnych zaś z innych środków zewnętrznych 38,9% (24,9 mln zł).

Największa część z kwoty wydatków inwestycyjnych tj. blisko 46,3 mln zł zostanie przeznaczona na inwestycje i modernizacje dróg gminnych i powiatowych w tym 25,6 mln zł na budowę obwodnicy Miasta Tarnobrzega. Ponadto dużą inwestycją drogową realizowaną w latach 2022-2023 będzie „Budowa i przebudowa kluczowych dróg w specjalnej strefie ekonomicznej, strefie turystyczno-rekreacyjnej oraz centrum Miasta Tarnobrzega” na którą w 2022 roku przeznaczona jest kwota 18,7 mln zł. Na inwestycję „Miejskie chodniki – przyjazne i bezpieczne” wybraną w ramach budżetu obywatelskiego, przeznaczona jest kwota 1,6 mln zł.

Na wykupy nieruchomości planuje się 0,2 mln zł. Wydatki majątkowe związane z gospodarką komunalną to wydatki w kwocie 3,6 mln zł, w których największymi inwestycjami będą zadania:

- Remonty i inwestycje w osiedlach Tarnobrzega – 1,0 mln zł,
- Tarnobrzeg bez smogu – wymiana źródeł ciepła w budynkach jedno i wielorodzinnych na terenie Miasta Tarnobrzega – 1,3 mln zł,
- Widno i bezpiecznie – doświetlamy nasze miasto – 1,3 mln zł.

W dziale 926 związanym z kulturą fizyczną zaplanowano wydatki majątkowe na poziomie 8,5 mln zł, gdzie największa inwestycja to „Budowa parkingów przy Jeziorze Tarnobrzescim wraz z infrastrukturą towarzyszącą” (8,5 mln zł). W ramach wydatków w dziale 921 zaplanowano kwotę 0,3 mln zł na zadania związane z Muzeum Historycznym Miasta Tarnobrzega. Na inwestycje w dziale ochrony zdrowia przeznaczona jest kwota 0,9 mln zł, natomiast w dziale oświata i wychowanie wydatki inwestycyjne zamkną się w kwocie 1,8 mln zł. W 2022 roku zaplanowano także: podwyższenie kapitału zakładowego Tarnobrzescich Wodociągów w kwocie 0,9 mln zł oraz Rejonu Dróg Miejskich w kwocie 1,3 mln zł.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć zaplanowano wydatki majątkowe na lata 2022 – 2023 w łącznej kwocie 52,5 mln zł w postaci wkładu własnego miasta (4,9 mln zł) oraz środków zewnętrznych (47,6 mln zł). Są to dwa przedsięwzięcia tj. „Budowa i przebudowa kluczowych dróg w specjalnej strefie ekonomicznej, strefie turystyczno-rekreacyjnej oraz centrum Miasta Tarnobrzega”, gdzie całkowita wartość w latach 2022-2023 wynosi blisko 37,5 mln zł z czego dofinansowanie to kwota 36,6 mln zł. Drugą inwestycją wieloletnią jest „Budowa parkingów przy Jeziorze Tarnobrzescim wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, której całkowita wartość wynosi 17,1 mln zł zaś dofinansowanie to kwota 13,6 mln zł.

W następnych latach wydatki majątkowe realizowane ze środków własnych, będą się kształtować na poziomie nadwyżki operacyjnej powiększonej o własne dochody majątkowe z wyłączeniem kwoty wydatków bieżących przeznaczonych na spłatę rat kredytu i wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych.

WYNIK BUDŻETU

Projekt budżetu Miasta Tarnobrzega na rok 2022 oraz prognozowany wynik budżetu na rok 2022 przewidują deficyt wynikający z realizacji zadań inwestycyjnych, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami pozostałymi na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2020 roku. Prognozowane wyniki budżetów na lata 2023-2036 przewidują wypracowanie nadwyżek, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych.

PRZYCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2022 planuje się przychody z tytułu wolnych środków pozostałych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2020 roku w kwocie 8.942.229,00 zł w tym 5.934.568,36 zł na pokrycie deficytu. W prognozowanych latach 2023-2036 nie planuje się przychodów budżetu.

ROZCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2022 oraz w prognozowanych latach 2023-2036 w ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego przez Miasto Tarnobrzeg. Wysokości rozchodów w poszczególnych latach są zgodne z harmonogramem spłat zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych oraz planowanym harmonogramem wykupu obligacji komunalnych. W roku 2022 oraz w prognozowanych latach 2023-2036 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych Miasta Tarnobrzega.

Uzasadnienie

Na podstawie art. 230 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) 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.

Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

W związku z wyborem siedmioletniego okresu stosowanego do wyliczenia ww. relacji, w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały zmieniły się zapisy ujęte w wierszach 8.3 i 8.3.1 dotyczące lat 2022-2025.