

Projekt

z dnia 10 listopada 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA TARNOBRZEGA**

z dnia 2022 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 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964), **Rada Miasta Tarnobrzega uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Tarnobrzega wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2038, 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 pozostałych:

- na rok 2024 – 47.639.521,00 zł,

- na rok 2025 – 15.070.500,00 zł,

2) 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 następnych 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 2024 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 następnych 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 2024 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 LIV/542/2021 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 29 grudnia 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 2023 r.

Przewodniczący Rady Miasta

Bogusław Potański

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2023 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	320 259 662,87	357 013 256,00	333 960 633,00	326 879 429,00	334 970 354,00	341 526 332,00	350 243 320,00	359 121 961,00	368 225 877,00	377 496 156,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	293 756 381,77	306 981 699,00	316 498 133,00	324 629 429,00	332 970 354,00	341 526 332,00	350 243 320,00	359 121 961,00	368 225 877,00	377 496 156,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	47 528 444,00	49 001 826,00	50 520 883,00	51 985 989,00	53 493 583,00	55 044 897,00	56 586 154,00	58 113 980,00	59 683 057,00	61 234 816,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 941 512,00	4 063 699,00	4 189 674,00	4 311 175,00	4 436 199,00	4 564 849,00	4 692 665,00	4 819 367,00	4 949 490,00	5 078 177,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	131 391 146,00	137 697 921,00	141 966 557,00	145 515 721,00	149 153 614,00	152 882 454,00	156 704 515,00	160 622 128,00	164 637 681,00	168 753 623,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	40 679 363,77	42 631 973,00	43 953 564,00	45 052 403,00	46 178 713,00	47 333 181,00	48 516 511,00	49 729 424,00	50 972 660,00	52 246 976,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	70 215 916,00	73 586 280,00	75 867 455,00	77 764 141,00	79 708 245,00	81 700 951,00	83 743 475,00	85 837 062,00	87 982 989,00	90 182 564,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	28 700 000,00	30 077 600,00	31 010 006,00	31 785 256,00	32 579 887,00	33 394 384,00	34 229 244,00	35 084 975,00	35 962 099,00	36 861 151,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	26 503 281,10	50 031 557,00	17 462 500,00	2 250 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 283 800,00	2 750 000,00	2 500 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	23 176 481,10	47 281 557,00	14 962 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	344 799 218,19	351 606 970,00	327 358 505,64	320 554 381,00	328 522 385,32	334 955 442,64	343 988 049,66	350 482 309,64	358 393 305,00	367 163 584,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	293 605 978,04	302 605 913,00	310 074 443,00	316 313 312,00	322 883 135,00	329 784 178,00	337 815 179,20	346 167 966,06	354 699 607,88	363 372 981,16
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	149 610 739,24	156 792 055,00	161 652 609,00	165 693 924,00	169 836 272,00	174 082 179,00	178 434 233,00	182 895 089,00	187 467 466,00	192 154 153,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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	213 162,00
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:	10 401 597,00	8 361 928,00	6 708 893,00	5 153 861,00	3 728 852,00	2 428 934,00	2 104 644,00	1 947 195,00	1 752 673,00	1 540 422,00
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	361 000,00	279 900,00	182 700,00	105 500,00	48 300,00	11 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	51 193 240,15	49 001 057,00	17 284 062,64	4 241 069,00	5 639 250,32	5 171 264,64	6 172 870,46	4 314 343,58	3 693 697,12	3 790 602,84
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	49 245 002,64	49 001 057,00	17 284 062,64	4 241 069,00	5 639 250,32	5 171 264,64	6 172 870,46	4 314 343,58	3 693 697,12	3 790 602,84
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-24 539 555,32	5 406 286,00	6 602 127,36	6 325 048,00	6 447 968,68	6 570 889,36	6 255 270,34	8 639 651,36	9 832 572,00	10 332 572,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	5 406 286,00	6 602 127,36	6 325 048,00	6 447 968,68	6 570 889,36	6 255 270,34	8 639 651,36	9 832 572,00	10 332 572,00
4	Przychody budżetu	28 000 000,00	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:	28 000 000,00	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	24 539 555,32	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:	0,00	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	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 2023 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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	3 460 444,68	5 406 286,00	6 602 127,36	6 325 048,00	6 447 968,68	6 570 889,36	6 255 270,34	8 639 651,36	9 832 572,00	10 332 572,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 460 444,68	5 406 286,00	6 602 127,36	6 325 048,00	6 447 968,68	6 570 889,36	6 255 270,34	8 639 651,36	9 832 572,00	10 332 572,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	1 000 000,00	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	1 000 000,00	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:	136 412 145,75	131 005 859,75	124 403 732,39	118 078 684,39	111 630 715,71	105 059 826,35	98 804 556,01	90 164 904,65	80 332 332,65	69 999 760,65
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	150 403,73	4 375 786,00	6 423 690,00	8 316 117,00	10 087 219,00	11 742 154,00	12 428 140,80	12 953 994,94	13 526 269,12	14 123 174,84
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	150 403,73	4 375 786,00	6 423 690,00	8 316 117,00	10 087 219,00	11 742 154,00	12 428 140,80	12 953 994,94	13 526 269,12	14 123 174,84
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)	5,33%	4,72%	4,45%	3,80%	3,27%	2,80%	2,85%	3,50%	3,72%	3,72%
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)	4,32%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%
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)	10,58%	9,78%	9,04%	4,79%	4,39%	4,57%	4,01%	4,75%	4,82%	4,82%
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)	10,76%	9,95%	9,22%	4,99%	4,59%	4,76%	4,20%	4,75%	4,82%	4,82%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2023 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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	322 081,77	0,00	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:	322 081,77	0,00	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	316 762,77	0,00	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	9 772 301,00	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:	9 772 301,00	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	8 049 670,00	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	699 640,89	0,00	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:	699 640,89	0,00	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	693 849,36	0,00	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	15 058 949,95	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:	15 058 949,95	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	8 339 670,00	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:	12 365 979,00	47 639 521,00	15 070 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	12 365 979,00	47 639 521,00	15 070 500,00	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 2023 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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	3 460 444,68	5 306 286,00	6 452 127,36	6 075 048,00	6 197 968,68	6 320 889,36	6 005 270,34	8 389 651,36	9 332 572,00	9 332 572,00
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	361 000,00	1 279 900,00	1 182 700,00	1 105 500,00	1 048 300,00	1 011 100,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038
1	Dochody ogółem	386 999 873,00	396 674 870,00	406 522 002,00	416 542 229,00	426 736 622,00	437 106 391,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	386 999 873,00	396 674 870,00	406 522 002,00	416 542 229,00	426 736 622,00	437 106 391,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	62 826 921,00	64 397 594,00	65 943 136,00	67 459 828,00	68 943 944,00	70 391 767,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 210 210,00	5 340 465,00	5 468 636,00	5 594 415,00	5 717 492,00	5 837 559,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	172 972 464,00	177 296 776,00	181 729 195,00	186 272 425,00	190 929 236,00	195 702 467,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	53 553 150,00	54 891 979,00	56 264 278,00	57 670 885,00	59 112 657,00	60 590 473,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	92 437 128,00	94 748 056,00	97 116 757,00	99 544 676,00	102 033 293,00	104 584 125,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	37 782 680,00	38 727 247,00	39 695 428,00	40 687 814,00	41 705 009,00	42 747 634,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	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	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	375 544 380,32	384 596 456,64	393 693 588,64	404 833 815,64	414 736 622,00	427 177 363,11
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	372 253 876,15	381 281 487,36	390 460 359,60	399 814 144,60	409 348 451,60	419 068 652,60
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	196 958 007,00	201 881 957,00	206 929 006,00	212 102 231,00	217 404 787,00	222 839 907,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	205 862,00	198 701,00	191 540,00	184 440,00	177 218,00	170 057,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 311 941,00	1 066 003,00	806 335,00	555 667,00	318 581,00	99 290,00
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
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
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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 290 504,17	3 314 969,28	3 233 229,04	5 019 671,04	5 388 170,40	8 108 710,51
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 290 504,17	3 314 969,28	3 233 229,04	5 019 671,04	5 388 170,40	8 108 710,51
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	11 455 492,68	12 078 413,36	12 828 413,36	11 708 413,36	12 000 000,00	9 929 027,89
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	11 455 492,68	12 078 413,36	12 828 413,36	11 708 413,36	12 000 000,00	9 929 027,89
4	Przychody budżetu	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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:	0,00	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	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	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
5	Rozchody budżetu	11 455 492,68	12 078 413,36	12 828 413,36	11 708 413,36	12 000 000,00	9 929 027,89
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	11 455 492,68	12 078 413,36	12 828 413,36	11 708 413,36	12 000 000,00	9 929 027,89
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	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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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	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	0,00
6	Kwota długu, w tym:	58 544 267,97	46 465 854,61	33 637 441,25	21 929 027,89	9 929 027,89	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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	14 745 996,85	15 393 382,64	16 061 642,40	16 728 084,40	17 388 170,40	18 037 738,40
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	14 745 996,85	15 393 382,64	16 061 642,40	16 728 084,40	17 388 170,40	18 037 738,40
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)	3,89%	3,90%	3,95%	3,47%	3,40%	2,71%
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)	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%
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)	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%
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)	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%	4,82%

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038
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
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
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	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

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036	2037	2038
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	9 455 492,68	9 578 413,36	9 578 413,36	7 958 413,36	5 500 000,00	2 929 027,89
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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
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
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	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

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		2023	2024	2025	2026	
			4	5		7	8	9	10	
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				75 076 000,00	12 365 979,00	47 639 521,00	15 070 500,00	0,00	75 076 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				75 076 000,00	12 365 979,00	47 639 521,00	15 070 500,00	0,00	75 076 000,00
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:				-	-	-	-	-	-
1.1.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-
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:				75 076 000,00	12 365 979,00	47 639 521,00	15 070 500,00	-	75 076 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-
1.3.2	- wydatki majątkowe				75 076 000,00	12 365 979,00	47 639 521,00	15 070 500,00	-	75 076 000,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa kluczowych dróg w specjalnej strefie ekonomicznej, strefie turystyczno-rekreacyjnej oraz centrum Miasta Tarnobrzega - pobudzenie rozwoju gospodarczego, wzrost ruchu turystycznego i poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta Tarnobrzega	2023	2024	37 716 000,00	9 214 979,00	28 501 021,00	-	-	37 716 000,00
1.3.2.2	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta Tarnobrzega - usprawnienie komunikacji i poprawa bezpieczeństwa drogowego w mieście	Urząd Miasta Tarnobrzega	2023	2025	31 860 000,00	1 611 000,00	15 178 500,00	15 070 500,00	-	31 860 000,00
1.3.2.3	Budowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Tarnobrzegu - kształtowanie prawidłowych postaw sportowych wśród dzieci i młodzieży oraz poprawa zdrowia mieszkańców	Urząd Miasta Tarnobrzega	2023	2024	5 500 000,00	1 540 000,00	3 960 000,00	-	-	5 500 000,00

**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.

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

1. Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2022-2025,
2. Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2022 r.),
3. Informacji przesłanych przez Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2023 rok, planowanej na 2023 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.

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 2023 r., w porównaniu do ubiegłorocznych, uległy obniżeniu i spadają o 1,7% tj. 910.603,00 zł.

Przy kalkulacji tych dochodów w kolejnych latach uwzględniono założenia przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2022-2025 oraz w Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych

ustaw. W latach 2024 – 2038 przewiduje się stopniowe obniżanie tempa wzrostu gospodarczego z 3,1% do 2,1% (PKB w ujęciu realnym). W budżecie Miasta Tarnobrzega w latach 2024 – 2038 przyjęto wzrost udziału w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu w oparciu o wskaźnik PKB.

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.

W środkach przeznaczonych na cele bieżące uwzględniono wpływy w roku 2023, w wysokości 322.081,77 zł, dotyczące programów z udziałem środków europejskich tj.:

- Projekt Erasmus+ "Zastraszanie rówieśnicze - międzynarodowe rozwiązania" – 25.606,31 zł,
- Projekt Erasmus+ "Jesteśmy drużyną! Razem UE i ja!" – 20.236,39 zł,
- Projekt Erasmus+ "Więcej przyszłości, mniej plastiku: aktywne poznawcze podejście dla zrównoważonej Europy" – 24.183,77 zł,
- Projekt Erasmus+ "Na szkolnej scenie, czyli inna odsłona edukacji" – 28.594,97 zł,
- "Podkarpacka Akademia Motoryzacji-Innowacyjne Szkolnictwo Zawodowe II" – 167.780,00 zł
- Projekt Erasmus+ "Kształcenie i szkolenie zawodowe 2023" – 55.680,33 zł.

IV. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

W zakresie kalkulacji kwot pozostałych dochodów największą pozycję zajmują wpływy z podatku od nieruchomości. W 2023 roku w dochodach z tego tytułu zastosowano stawki niższe od stawek maksymalnych na 2023 rok określonych przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 28 lipca 2022 r.

W kolejnych latach przyjęto zasadę, zmiany podatków i opłat lokalnych o wskaźnik inflacji (CPI). W latach 2024 – 2038 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 2023 kształtuje się na poziomie 8.049.670,00 zł. Na kwotę tą składają się wpływy z RPO WP w ramach w ramach projektu „Rozwój instalacji OZE w podsektorze budownictwa mieszkaniowego indywidualnego na terenie miasta Tarnobrzega”. Dodatkowo w ramach tego projektu w roku 2023 zaplanowano wpływy w kwocie 1.722.631,00 zł, jako wpłaty od odbiorców ostatecznych projektu.

W roku 2023 roku zaplanowano wpływy związane z inwestycją „Budowa parkingów przy Jeziorze Tarnobrzeskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą”, w wysokości 3.200.000,00 zł.

W związku z otrzymaniem promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład (edycja I) 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 2023 w kwocie 7.265.942,59 zł oraz w roku 2024 w kwocie 28.359.057,41 zł.

Miasto Tarnobrzeg otrzymało także dwie promesy w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład (edycja II) na zadania „Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta Tarnobrzega” w kwocie 29.925.000,00 zł oraz „Budowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Tarnobrzegu” w kwocie 4.950.000,00 zł. Dochody z tytułu tych dwóch przedsięwzięć zostały zaplanowane w roku 2023 w wysokości 990.000,00 zł w roku 2024 w wysokości 18.922.500,00 zł oraz w 2025 roku w kwocie 14.962.500,00 zł.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku w 2023 roku planuje się na poziomie 3.283.800,00 zł w tym:

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 3.000.000,00 zł (wykaz nieruchomości gruntowych zamieszczono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej Miasta Tarnobrzega na 2023 rok),
- ze sprzedaży składników majątkowych – 283.800,00 zł.

Wskazane w prognozie dochody ze sprzedaży majątku w latach 2024-2027 wynoszą łącznie 9.500.000,00 zł. Podstawą do wprowadzenia dochodów z tego tytułu jest szacowana wielkość gminnego zasobu nieruchomości przeznaczona do zbycia w latach 2024-2027, 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:

– 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 2023 r. planuje się także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 43.000,00 zł.

WYDATKI OGÓLEM

WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozując wysokość wydatków bieżących założono, że w roku 2023 wyniosą one 293,6 mln zł a w roku 2024 wzrosną o 3,1% do wysokości 302,6 mln zł. W latach 2025-2038 przyjęto, że dynamika wzrostów wydatków bieżących (z wyłączeniem wydatków na obsługę długu) będzie równa procentowemu wzrostowi dochodów bieżących w danym roku. Wzrost ten jest bardzo zbliżony do wskaźnik inflacji (CPI) podany przez Ministerstwo Finansów. 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 2024 - 2038 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 2023 - 2038 łącznej kwoty 3.580.946,00 zł z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W roku 2039, który wykracza poza okres planowania wieloletniej prognozy finansowej, wielkość planowanych wydatków w tytułu niewymagalnego poręczenia wynosi 27.617,00 zł.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2024 - 2038 zaplanowano na podstawie: harmonogramu spłaty zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego, harmonogramu wykupu obligacji komunalnych, prognozowanych harmonogramów spłat planowanych kredytów, 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 2023 zaplanowano realizację 59 zadań majątkowych w mieście, które w sumie zamkną się kwotą 51,2 mln zł. Ponad 47,9% wydatków majątkowych (24,5 mln zł) zostanie sfinansowanych z planowanego kredytu. Wpływy ze środków unijnych zapewnią finansowanie 35,2 % wydatków majątkowych (18,0 mln zł). Natomiast 10,1% (5,2 mln zł) to wydatki finansowane z dotacji i innych środków zewnętrznych, zaś dochody własne miasta pokryją 6,8% (3,5 mln) wydatków majątkowych.

Największa część z kwoty wydatków inwestycyjnych tj. blisko 27,6 mln zł zostanie przeznaczona na inwestycje i modernizacje dróg gminnych i powiatowych, gdzie największe zadania to:

- Budowa i przebudowa kluczowych dróg w specjalnej strefie ekonomicznej, strefie turystyczno-rekreacyjnej oraz centrum Miasta Tarnobrzega – 9,2 mln zł
- Budowa obwodnicy miasta Tarnobrzega – 5,0 mln zł,
- Budowa parkingów przy Jeziorze Tarnobrzeskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą – 4,0 mln zł.

Na wykupy nieruchomości planuje się 0,9 mln zł. Wydatki majątkowe związane z gospodarką komunalną to wydatki w kwocie 15,3 mln zł, w których największymi inwestycjami będą zadania:

- Remonty i inwestycje w osiedlach Tarnobrzega – 0,8 mln zł,
- Oświetlenie ciągu pieszo-rowerowego ul. Wisłostrada – 2,8 mln zł,
- Rozwój instalacji OZE w podsektorze budownictwa mieszkaniowego indywidualnego na terenie miasta Tarnobrzega – 9,8 mln zł,
- Widno i bezpieczeństwo – doświetlamy nasze miasto – 1,8 mln zł.

W dziale 926 związanym z kulturą fizyczną zaplanowano wydatki majątkowe na poziomie 3,9 mln zł, gdzie największe inwestycje to „Opracowanie dokumentacji technicznej na potrzeby projektów składanych o dofinansowanie w ramach PFE dla Podkarpacia na lata 2021-2027 oraz innych programów pomocowych” (2,0 mln zł) oraz „Budowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Tarnobrzegu” (1,5 mln zł). Na inwestycje w dziale ochrony zdrowia przeznacza się środki w kwocie 1,4 mln zł, natomiast w dziale oświata i wychowanie wydatki inwestycyjne zamkną się w kwocie 1,6 mln zł. Wydatki na pozostałe wyżej nie wymienione inwestycje to kwota 0,5 mln zł.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć zaplanowano wydatki majątkowe na lata 2023 – 2025 w łącznej kwocie 75,1 mln zł w postaci wkładu własnego miasta (4,6 mln zł) oraz środków zewnętrznych (70,5 mln zł). Są to trzy przedsięwzięcia tj. „Budowa i przebudowa kluczowych dróg w specjalnej strefie ekonomicznej, strefie turystyczno-rekreacyjnej oraz centrum Miasta Tarnobrzega”, gdzie całkowita wartość w latach 2023-2024 wynosi 37,7 mln zł z czego dofinansowanie to kwota 35,6 mln zł. Drugą inwestycją wieloletnią planowaną na lata 2023 - 2025 jest „Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta Tarnobrzega”, której całkowita wartość wynosi 31,9 mln zł zaś dofinansowanie to kwota 29,9 mln zł. Trzecie przedsięwzięcie, które będzie realizowane w latach 2023-2024 to „Budowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Tarnobrzegu”, gdzie wartość zadania to 5,5 mln zł, zaś dofinansowanie to kwota 5,0 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

W projekcie budżetu Miasta Tarnobrzega na rok 2023 prognozowany wynik budżetu przewiduje deficyt w wysokości 24.539.555,32 zł, wynikający z realizacji zadań inwestycyjnych, który zostanie sfinansowany planowanym kredytem bankowym. Prognozowane wyniki budżetów na lata 2024-2038 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 2023 planuje się przychody z tytułu planowanego kredytu w kwocie 28.000.000,00 zł w tym 24.539.555,32 zł na pokrycie deficytu. W prognozowanych latach 2024-2038 nie planuje się przychodów budżetu.

ROZCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2023 oraz w prognozowanych latach 2024-2038 w ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego przez Miasto Tarnobrzeg. Wysokości rozchodów w poszczególnych latach są zgodne z harmonogramem spłat zaciągniętego kredytu, prognozowanymi harmonogramami planowanych kredytów oraz harmonogramem wykupu obligacji komunalnych. W latach 2024-2038 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych Miasta Tarnobrzega.

Uzasadnienie

Na podstawie art. 230 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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.