

UCHWAŁA NR XXXIX/414/2021

Rady Miasta Tarnobrzega

z dnia 13 stycznia 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) **Rada Miasta Tarnobrzega uchwala, co następuje:**

§ 1 .

- 1 . Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Tarnobrzega wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021 – 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 zaciągania zobowiązań:

- 1) na realizację programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:
 - na rok 2022 – 22.108.682 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 zł w 2022 r.

§ 3 .

Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Tarnobrzega do zaciągania 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 zł w 2022 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 publiczny, 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 w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 5 .

Traci moc uchwała Nr XXIII/258/2020 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 3 stycznia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega.

§ 6 .

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnobrzega.

§ 7 .

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Miasta
Bogusław Potanski

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 230 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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.

W stosunku do złożonego w dniu 16 listopada 2020 r. projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, zmniejszeniu uległ limit łącznych nakładów finansowych, limit wydatków w 2021 roku oraz limit zobowiązań w przedsięwzięciu „Budowa obwodnicy miasta Tarnobrzega” o kwotę 2.000.000 zł, którą przeznacza się na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Zakup dzieł sztuki i innych przedmiotów wchodzących w skład Kolekcji Dzikowskiej”.

Ponadto uwzględniono uwagę zawartą w Uchwale nr XV/273/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie opinii o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, przedstawionym wraz z projektem uchwały budżetowej Miasta Tarnobrzega na rok 2021.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Tarnobrzega
Bogusław Potański

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2021 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	348 823 494,00	321 239 650,00	314 833 153,00	321 626 221,00	328 650 106,00	335 928 948,00	343 407 880,00	349 274 441,00	357 208 100,00	365 345 970,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	301 732 366,00	305 525 268,00	311 833 153,00	318 876 221,00	326 150 106,00	333 678 948,00	341 407 880,00	349 274 441,00	357 208 100,00	365 345 970,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	54 530 780,00	56 384 827,00	58 076 372,00	59 818 663,00	61 613 223,00	63 523 233,00	65 492 453,00	67 457 227,00	69 346 029,00	71 287 718,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 950 000,00	2 016 300,00	2 076 789,00	2 139 093,00	2 203 266,00	2 271 567,00	2 341 986,00	2 412 246,00	2 479 789,00	2 549 223,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	107 615 109,00	109 982 641,00	112 622 224,00	115 437 780,00	118 323 725,00	121 281 818,00	124 313 863,00	127 421 710,00	130 607 253,00	133 872 434,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	80 054 528,00	78 468 510,00	79 066 089,00	80 034 931,00	81 027 994,00	82 045 884,00	83 089 221,00	84 158 642,00	85 254 798,00	86 378 358,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	57 581 949,00	58 672 990,00	59 991 679,00	61 445 754,00	62 981 898,00	64 556 446,00	66 170 357,00	67 824 616,00	69 520 231,00	71 258 237,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	25 000 000,00	25 450 000,00	26 009 900,00	26 634 138,00	27 299 991,00	27 982 491,00	28 682 053,00	29 399 104,00	30 134 082,00	30 887 434,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	47 091 128,00	15 714 382,00	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
1.2.1	ze sprzedaży majątku	8 293 000,00	3 250 000,00	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
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	38 768 128,00	12 464 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	346 454 110,16	318 231 989,36	311 424 215,60	316 314 730,08	322 136 061,52	328 513 626,76	335 591 282,00	341 056 566,20	349 388 310,06	356 724 264,88
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	290 997 518,16	292 741 438,36	299 183 804,60	306 235 832,08	313 385 581,52	320 724 928,76	328 127 882,00	335 611 253,20	342 671 906,06	349 904 669,88
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	129 833 529,00	132 621 597,00	135 804 515,00	139 199 628,00	142 679 619,00	146 246 609,00	149 902 774,00	153 650 343,00	157 491 602,00	161 428 892,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	291 794,00	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
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:	3 100 000,00	3 225 000,00	3 690 000,00	4 068 000,00	4 325 000,00	4 530 000,00	4 609 000,00	4 638 000,00	4 180 700,00	3 702 000,00
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	125 000,00	125 000,00	125 000,00	125 000,00	100 000,00	75 000,00	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	55 456 592,00	25 490 551,00	12 240 411,00	10 078 898,00	8 750 480,00	7 788 698,00	7 463 400,00	5 445 313,00	6 716 404,00	6 819 595,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	54 956 592,00	25 490 551,00	12 240 411,00	10 078 898,00	8 750 480,00	7 788 698,00	7 463 400,00	5 445 313,00	6 716 404,00	6 819 595,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	2 369 383,84	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
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 369 383,84	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
4	Przychody budżetu	0,00	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:	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 2021 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	2 369 383,84	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
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 369 383,84	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
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	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
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 splaty 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									
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00									
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00									
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	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
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą 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:	114 880 251,07	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
6.1	kwota długu, którego planowana splata 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	10 734 847,84	12 783 829,64	12 649 348,40	12 640 388,92	12 764 524,48	12 954 019,24	13 279 998,00	13 663 187,80	14 536 193,94	15 441 300,12
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	10 734 847,84	12 783 829,64	12 649 348,40	12 640 388,92	12 764 524,48	12 954 019,24	13 279 998,00	13 663 187,80	14 536 193,94	15 441 300,12
8	Wskaźnik splaty 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)	2,54%	2,82%	3,12%	3,57%	4,08%	4,42%	4,50%	4,55%	4,50%	4,50%
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)	6,28%	7,05%	7,02%	7,00%	6,97%	6,95%	6,93%	6,90%	6,88%	6,86%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	10,39%	10,83%	10,75%	8,94%	8,32%	6,40%	6,30%	6,89%	6,97%	6,95%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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)	10,39%	10,83%	10,75%	8,94%	8,32%	6,40%	6,30%	6,89%	6,97%	6,95%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2021 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	2 709 853,00	310 711,00	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:	2 709 853,00	310 711,00	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	2 635 777,00	296 313,00	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	37 096 891,00	12 464 382,00	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:	37 096 891,00	12 464 382,00	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	36 443 687,00	12 177 849,00	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	2 787 316,00	319 573,00	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:	2 787 316,00	319 573,00	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	2 631 678,00	296 313,00	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	43 663 243,00	21 789 109,00	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:	43 663 243,00	21 789 109,00	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	36 443 687,00	12 177 849,00	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:	39 053 482,00	22 108 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 107 986,00	319 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	37 945 496,00	21 789 109,00	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 2021 - 2036

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	2 369 383,84	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
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									
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	125 000,00	125 000,00	125 000,00	1 125 000,00	1 100 000,00	1 075 000,00	1 050 000,00	1 025 000,00	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	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	Dochody ogółem	373 619 483,00	382 027 991,00	390 570 880,00	399 247 596,00	408 057 654,00	417 000 667,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	373 619 483,00	382 027 991,00	390 570 880,00	399 247 596,00	408 057 654,00	417 000 667,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	73 212 486,00	75 116 011,00	76 993 911,00	78 841 765,00	80 655 126,00	82 429 539,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 618 052,00	2 686 121,00	2 753 274,00	2 819 353,00	2 884 198,00	2 947 650,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	137 219 245,00	140 649 726,00	144 165 969,00	147 770 118,00	151 464 371,00	155 250 980,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	87 530 007,00	88 710 447,00	89 920 398,00	91 160 598,00	92 431 803,00	93 734 788,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	73 039 693,00	74 865 686,00	76 737 328,00	78 655 762,00	80 622 156,00	82 637 710,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	31 659 620,00	32 451 111,00	33 262 389,00	34 093 949,00	34 946 298,00	35 819 955,00
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	364 276 501,16	372 685 009,15	380 826 621,36	389 102 060,60	397 912 118,60	408 975 131,60
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	357 220 470,16	364 634 191,15	372 167 452,36	379 803 627,60	387 550 858,60	395 456 377,60
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	165 464 614,00	169 601 229,00	173 841 260,00	178 187 292,00	182 641 974,00	187 208 023,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	220 184,00	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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 177 800,00	2 623 600,00	2 061 600,00	1 475 700,00	874 500,00	305 600,00
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:	7 056 031,00	8 050 818,00	8 659 169,00	9 298 433,00	10 361 260,00	13 518 754,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 056 031,00	8 050 818,00	8 659 169,00	9 298 433,00	10 361 260,00	13 518 754,00
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	9 342 981,84	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	9 342 981,84	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	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	2031	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	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	9 342 981,84	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:	9 342 981,84	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	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						
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy						
5.1.1.3.3	innymi środkami						
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:	47 403 846,69	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	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	16 399 012,84	17 393 799,85	18 403 427,64	19 443 968,40	20 506 795,40	21 544 289,40
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	16 399 012,84	17 393 799,85	18 403 427,64	19 443 968,40	20 506 795,40	21 544 289,40
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)	4,45%	4,15%	4,00%	3,84%	3,55%	2,63%
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)	6,84%	6,82%	6,81%	6,79%	6,77%	6,76%
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)	6,93%	6,90%	6,88%	6,86%	6,84%	6,82%
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)	6,93%	6,90%	6,88%	6,86%	6,84%	6,82%

Lp.	Wyszczególnienie	2031	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	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	2031	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	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	9 342 981,84	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	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						
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		2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				69 996 640,24	39 053 482,00	22 108 682,00	0,00	0,00	61 162 164,00
1.a	- wydatki bieżące				2 465 917,24	1 107 986,00	319 573,00	0,00	0,00	1 427 559,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 530 723,00	37 945 496,00	21 789 109,00	0,00	0,00	59 734 605,00
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:				69 996 640,24	39 053 482,00	22 108 682,00	-	-	61 162 164,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 465 917,24	1 107 986,00	319 573,00	-	-	1 427 559,00
1.1.1.1	Wypożyczalnia sprzętu pielęgnacyjnego, rehabilitacyjnego i wspomagającego - zwiększenie dostępu do usług zdrowotnych	MOPR Tarnobrzeg	2019	2022	1 337 589,24	167 076,00	145 655,00	-	-	312 731,00
1.1.1.2	Projekt Erasmus+ "Staże w Hiszpanii szansą na dobry start zawodowy" - podniesienie kompetencji zawodowych i językowych uczniów w kontekście ich szans na rynku pracy	Zespół Szkół nr 2	2021	2022	506 754,00	337 836,00	168 918,00	-	-	506 754,00
1.1.1.3	Projekt Erasmus+ "Międzynarodowe doświadczenia inspirację do rozwoju" - podniesienie kompetencji zawodowych i językowych uczniów w kontekście ich szans na rynku pracy	Zespół Szkół nr 1	2020	2022	621 574,00	603 074,00	5 000,00	-	-	608 074,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				67 530 723,00	37 945 496,00	21 789 109,00	-	-	59 734 605,00
1.1.2.1	Budowa obwodnicy miasta Tarnobrzega - Budowa drogi obwodowej	Urząd Miasta Tarnobrzega	2017	2022	57 642 464,00	34 928 479,00	20 465 458,00	-	-	55 393 937,00
1.1.2.2	Tarnobrzeg bez smogu - wymiana źródeł ciepła w budynkach jedno i wielorodzinnych na terenie miasta Tarnobrzega	Urząd Miasta Tarnobrzega	2018	2022	9 888 259,00	3 017 017,00	1 323 651,00	-	-	4 340 668,00
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:				-	-	-	-	-	-
1.3.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-
1.3.2	- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-

**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. Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana na 2021 i kolejne lata, prezentuje tą relację według reguły w której odmiennie kształtują się sposoby obliczania relacji dla lat 2021 – 2025 i odmiennie dla 2026 r. i lat następnych.

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 Gminy Tarnobrzeg korzystano przede wszystkim z:

1. Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2019-2022 (w roku 2020 nie sporządzono Wieloletniego Planu Finansowego Państwa),
2. Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.),
3. Informacji przesłanych przez Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2021 rok, planowanej na 2021 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 gminy Tarnobrzeg w zakresie:
 - a/ wpływów z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych,
 - b/ wpływów z opłat: skarbowej, targowej i za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
 - c/ dochodów uzyskiwanych przez gminne jednostki budżetowe,
 - d/ dochodów z majątku gminy,
 - e/ odsetek od nieterminowo przekazywanych należności,
 - f/ dotacji z budżetów innych JST,
 - g/ innych dochodów należnych Gminie Tarnobrzeg.

DOCHODY OGÓŁEM

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 Gminy Tarnobrzeg na 2020 r., w porównaniu do ubiegłorocznych, uległy podwyższeniu i wzrastają o 2,0%.

Przy kalkulacji tych dochodów w kolejnych latach uwzględniono założenia przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019-2022 oraz w Wytocznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W latach 2021 – 2023 przewiduje się spadek wzrostu gospodarczego z 4,0% do 3,0% (PKB w ujęciu realnym). Od roku 2024 (3,0% PKB) prognozy przewidują dalsze stopniowe obniżanie tempa wzrostu gospodarczego, które w roku 2036 ma wynieść 2,2%

W budżecie miasta Tarnobrzega w latach 2021 – 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. Wyjątkiem jest kwota dotacji związana z programem 500+ (40.312.400 zł), której wartość nie jest waloryzowana w kolejnych latach.

W środkach przeznaczonych na cele bieżące uwzględniono prognozowane wpływy w latach 2021-2022, w łącznej kwocie 3.020.564 zł (rok 2021 – 2.709.853 zł, rok 2022 – 310.711 zł), dotyczące programów z udziałem środków europejskich tj.:

- Projekt Erasmus+ "Europejskie praktyki droga do sukcesu" – 154.582 zł,
- Projekt Erasmus+ "Społeczności lokalne szansą na uczenie się" – 40.099 zł,
- Projekt Erasmus+ "Media. Co potem" – 30.753 zł,
- Projekt Erasmus+ "Europejski Kongres Młodzieży Szkolnej na temat środowiska naturalnego i jego ochrony" – 50.857 zł,
- Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP) – 875.453 zł,
- Wypożyczalnia sprzętu pielęgnacyjnego, rehabilitacyjnego i wspomagającego – 156.956 zł,
- Projekt Erasmus+ "Zdobywamy doświadczenie zawodowe w Hiszpanii" – 287.197 zł,
- "Książka kucharska uczenia kulturowego poprzez kreowanie i uczestnictwo w kulturze" – 101.304 zł,
- Projekt Erasmus+ "Ruszamy po nowe szanse rozwoju - mobilność naszym atutem" – 71.742 zł,
- Projekt Erasmus+ "Staże w Hiszpanii szansą na dobry start zawodowy" – 337.836 zł,
- Projekt Erasmus+ "Międzynarodowe doświadczenia inspirację do rozwoju" – 603.074 zł.

IV. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

W zakresie kalkulacji kwot pozostałych dochodów największą pozycję zajmują wpływy z podatku od nieruchomości. W 2021 roku z tytułu podatku od nieruchomości zastosowano

stawki niższe od stawek maksymalnych na 2021 rok określonych przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 23 lipca 2020 r. tj. pozostawiono je na poziomie stawek maksymalnych z 2018 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 2021 – 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 2021 kształtuje się na poziomie 36.443.687 zł. Na kwotę tą składają się wpływy z RPO WP w ramach w ramach projektów inwestycyjnych:

- Budowa obwodnicy miasta Tarnobrzega – 31.300.798 zł,
- Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP) – 74.090 zł,
- Rewitalizacja zdegradowanych obszarów Gmin Tarnobrzega, Nowej Dęby, Baranowa Sandomierskiego i Gorzyc – 1.435.200 zł,
- Tarnobrzeg bez smogu - wymiana źródeł ciepła w budynkach jedno i wielorodzinnych na terenie miasta Tarnobrzega – 2.363.813 zł,
- Budowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnej miasta Tarnobrzega – 1.269.786 zł.

Na rok 2022 planuje się wpływ łącznej kwoty 12.177.849 zł dotyczącej projektów:

- Budowa obwodnicy miasta Tarnobrzega - 11.140.731 zł,
- Tarnobrzeg bez smogu - wymiana źródeł ciepła w budynkach jedno i wielorodzinnych na terenie miasta Tarnobrzega – 1.037.118 zł.

W 2021 roku zaplanowano wpływy z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1.671.237 zł na realizowaną inwestycję pn. Przebudowa drogi powiatowej nr P1110R w Tarnobrzegu poprzez przebudowę ul. Orłąt Lwowskich.

Dodatkowo w ramach projektu „Tarnobrzeg bez smogu - wymiana źródeł ciepła w budynkach jedno i wielorodzinnych na terenie miasta Tarnobrzega” w latach 2021 i 2022 zaplanowano wpływy w kwotach 653.204 zł oraz 286.533 zł jako wpłaty od odbiorców ostatecznych projektu.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku w 2020 roku planuje się na poziomie 8.293.000 zł w tym:

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 8.000.000 zł (wykaz nieruchomości gruntowych zamieszczono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej Miasta Tarnobrzega na 2021 rok),
- ze sprzedaży składników majątkowych – 293.000 zł.

Wskazane w prognozie dochody ze sprzedaży majątku w latach 2022-2027 wynoszą łącznie 15.750.000 zł. Podstawą do wprowadzenia dochodów z tego tytułu jest szacowana wielkość gminnego zasobu nieruchomości przeznaczona do zbycia w latach 2022-2027, która została opracowana przez merytoryczny wydz. Urzędu Miasta do spraw gospodarki nieruchomościami. Prognozowane wpływy dotyczą odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości i kształtują się następująco:

– 2022 r. – 3.250.000 zł

Lp.	Nr działki	Powierzchnia w ha	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	Część działki 1/78	1,7000	Obręb Ocice ul. Koniczynki	1 020 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
2.	Część działki 2550/40	1,5000	Obręb Mokrzeszów ul. Szafirowa	900 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
3.	Część działki 1106/1	0,3000	Obręb Miechocin ul. Żniwna	300 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
4.	Część działki Nr 533/12	0,8000	Obręb Ocice ul. Błonie	480 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
5.	Część działki 2366/7	0,7000	Obręb Mokrzeszów ul. Sienkiewicza	550 000,00	usługi

– 2023 r. – 3.000.000 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 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 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 Mokrzyszów ul. Szafirowa	700 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne
3.	Część działki 1109/1 Ciąg dalszy	1,8000	Obręb Mokrzyszów ul. Wrzosowa	1 000 000,00	Budownictwu mieszkaniowe jednorodzinne

– 2026 r. – 2.250.000 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 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 2021 planuje się także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 30.000 zł.

WYDATKI OGÓLEM

WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozując wysokość wydatków bieżących założono, że w roku 2021 wyniosą one 291 mln zł a w roku 2022 będą one rosły o 0,6%. W latach 2023-2036 przyjęto, że dynamika

wzrostów tych wydatków (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 na odpowiednio wysokim i bezpiecznym poziomie.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w latach 2022 - 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 Gminę 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 2021 - 2036 łącznej kwoty 3.810.098 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 zł;
- 2038 r. - 170.057 zł;
- 2039 r. - 27.617 zł.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2022 - 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 na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta.

Przy planowaniu wydatków bieżących istotną kwestią jest uwzględnienie zapisów art. 242 Ustawy o finansach publicznych. Organ stanowiący JST nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Planowana nadwyżka operacyjna w 2021 roku kształtuje się na poziomie 10,7 mln zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W roku 2021 zaplanowano realizację 44 zadań majątkowych w mieście, które w sumie zamkną się w kwocie 55,4 mln zł. Ponad 38,3% wydatków majątkowych (16,7 mln zł) zostanie sfinansowanych wyłącznie z dochodów własnych gminy. Natomiast 53,4% (36,4 mln zł) to wydatki finansowane ze środków unijnych i innych środków zewnętrznych 8,3% (2,3 mln zł).

Największa część z kwoty wydatków inwestycyjnych tj. blisko 42,4 mln zł zostanie przeznaczona na inwestycje i modernizacje dróg gminnych i powiatowych w tym 34,9 mln zł na budowę obwodnicy miasta Tarnobrzega. Ponadto kontynuowane są dwie duże inwestycje drogowe tj.: „Przebudowa drogi powiatowej nr P1110R w Tarnobrzegu poprzez przebudowę ul. Orłąt Lwowskich” – 3,9 mln zł oraz „Budowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych” – 3,2 mln zł.

Na wykupy nieruchomości planuje się 0,3 mln zł. Wydatki majątkowe związane z gospodarką komunalną to wydatki w kwocie 5,5 mln zł, w których największymi inwestycjami będą zadania:

- Remonty i inwestycje w 16 osiedlach – 0,8 mln zł,
- Tarnobrzeg bez smogu – wymiana źródeł ciepła w budynkach jedno i wielorodzinnych na terenie Miasta Tarnobrzega – 3,0 mln zł,
- Jeszcze widno, jeszcze bezpieczniej – 1,5 mln zł.

W dziale 926 związanym z kulturą fizyczną zaplanowano wydatki majątkowe na poziomie 2,5 mln zł, gdzie największa inwestycja to Rewitalizacja zdegradowanych obszarów Gmin

Tarnobrzega, Nowej Dęby, Baranowa Sandomierskiego i Gorzyc (2,4 mln zł). W ramach wydatków w dziale 921 zaplanowano kwotę 3,7 mln zł na zadanie „Zakup dzieł sztuki i innych przedmiotów wchodzących w skład Kolekcji Dzikowskiej”. Na inwestycje w dziale ochrony zdrowia przeznaczona są środki w kwocie 0,5 mln zł. W 2021 roku zaplanowano także: podwyższenie kapitału zakładowego Tarnobrzeskich Wodociągów w kwocie 0,5 mln zł.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć zaplanowano wydatki majątkowe na lata 2021 – 2022 w łącznej kwocie 59,7 mln zł w postaci wkładu własnego gminy (12,9 mln) oraz środków zewnętrznych (46,8 mln) - są to przedsięwzięcia wymienione w Załączniku Nr 2 w pozycji 1.b. Z pośród tych przedsięwzięć największą inwestycją jest „Budowa obwodnicy miasta Tarnobrzega”, której całkowita wartość w latach 2017-2021 wynosi blisko 57,6 mln zł z czego dofinansowanie w postaci środków unijnych to kwota 42,4 mln zł. Drugą inwestycją wieloletnią jest „Tarnobrzeg bez smogu - wymiana źródeł ciepła w budynkach jedno i wielorodzinnych na terenie miasta Tarnobrzega”, której całkowita wartość wynosi 9,8 mln zł zaś dofinansowanie to kwota 7,7 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.

WYNIK BUDŻETU

Projekt budżetu miasta Tarnobrzega na rok 2021 oraz prognozowane wyniki budżetów na lata 2021-2036 przewidują wypracowanie nadwyżek, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

PRZYCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2021 oraz w prognozowanych latach 2022-2036 nie planuje się przychodów budżetu.

ROZCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2021 oraz w prognozowanych latach 2022-2036 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 2021 oraz w prognozowanych latach 2022-2036 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych miasta Tarnobrzega.