

Projekt

z dnia 14 listopada 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA TARNOBRZEGA**

z dnia 2023 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 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872), uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Tarnobrzega wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 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 zaciągania zobowiązań:

1) na realizację przedsięwzięć, o których mowa w Załączniku nr 2:

- na rok 2025 – 61.834.259,00 zł,
- na rok 2026 – 4.028.400,00 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 tj.:

- na rok 2025 - 14.000.000,00 zł,
- na rok 2026 - 14.000.000,00 zł,
- na rok 2027 - 7.000.000,00 zł.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Tarnobrzega do zaciągania zobowiązań z tytułu umów zawieranych na czas określony, 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 tj.:

- na rok 2025 - 12.000.000,00 zł,
- na rok 2026 - 12.000.000,00 zł,
- na rok 2027 - 5.000.000,00 zł.

§ 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.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LXVIII/733/2023 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 11 stycznia 2023 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 2024 r.

Przewodniczący Rady Miasta

Bogusław Potański

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2024 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1	Dochody ogółem	404 584 045,34	421 853 160,00	378 781 998,00	384 214 328,00	391 992 363,00	401 868 476,00	411 915 188,00	422 132 824,00	432 521 803,00	443 166 727,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	347 562 130,93	361 338 990,00	372 540 498,00	382 214 328,00	391 992 363,00	401 868 476,00	411 915 188,00	422 132 824,00	432 521 803,00	443 166 727,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	62 709 052,00	64 841 160,00	66 851 236,00	68 856 773,00	70 784 763,00	72 625 167,00	74 440 796,00	76 227 375,00	77 980 605,00	79 774 159,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	4 889 250,00	5 055 484,00	5 212 204,00	5 368 570,00	5 518 890,00	5 662 381,00	5 803 941,00	5 943 236,00	6 079 930,00	6 219 768,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	156 104 069,00	162 504 336,00	167 541 970,00	171 730 519,00	176 023 782,00	180 424 377,00	184 934 986,00	189 558 361,00	194 297 320,00	199 154 753,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	46 531 343,93	48 439 129,00	49 940 742,00	51 189 261,00	52 468 993,00	53 780 718,00	55 125 236,00	56 503 367,00	57 915 951,00	59 363 850,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	77 328 416,00	80 498 881,00	82 994 346,00	85 069 205,00	87 195 935,00	89 375 833,00	91 610 229,00	93 900 485,00	96 247 997,00	98 654 197,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	31 600 000,00	32 895 600,00	33 915 364,00	34 763 248,00	35 632 329,00	36 523 137,00	37 436 215,00	38 372 120,00	39 331 423,00	40 314 709,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	57 021 914,41	60 514 170,00	6 241 500,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 033 800,00	2 500 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	53 953 114,41	58 014 170,00	3 991 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	419 059 832,05	415 290 032,64	372 523 950,00	377 833 359,32	384 288 473,64	394 880 205,66	402 542 536,64	411 231 252,00	421 054 231,00	430 841 234,32
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	339 957 044,80	351 671 047,00	360 623 371,00	367 912 098,00	375 526 519,00	384 390 305,00	393 700 480,00	403 199 091,00	412 912 563,00	422 855 013,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	175 694 324,29	182 897 792,00	188 567 624,00	193 281 815,00	198 113 860,00	203 066 706,00	208 143 374,00	213 346 958,00	218 680 632,00	224 147 648,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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	205 862,00
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:	9 870 059,00	8 069 046,00	6 385 026,00	4 831 355,00	3 381 922,00	2 955 520,00	2 742 849,00	2 480 364,00	2 188 394,00	1 875 369,00
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	290 250,00	190 750,00	111 250,00	51 750,00	12 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	79 102 787,25	63 618 985,64	11 900 579,00	9 921 261,32	8 761 954,64	10 489 900,66	8 842 056,64	8 032 161,00	8 141 668,00	7 986 221,32
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	78 602 787,25	63 618 985,64	11 900 579,00	9 921 261,32	8 761 954,64	10 489 900,66	8 842 056,64	8 032 161,00	8 141 668,00	7 986 221,32
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 788 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-14 475 786,71	6 563 127,36	6 258 048,00	6 380 968,68	7 703 889,36	6 988 270,34	9 372 651,36	10 901 572,00	11 467 572,00	12 325 492,68
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	6 563 127,36	6 258 048,00	6 380 968,68	7 703 889,36	6 988 270,34	9 372 651,36	10 901 572,00	11 467 572,00	12 325 492,68
4	Przychody budżetu	19 857 072,71	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:	19 482 299,58	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	14 101 013,58	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:	374 773,13	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	374 773,13	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 2024 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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	5 381 286,00	6 563 127,36	6 258 048,00	6 380 968,68	7 703 889,36	6 988 270,34	9 372 651,36	10 901 572,00	11 467 572,00	12 325 492,68
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	5 381 286,00	6 563 127,36	6 258 048,00	6 380 968,68	7 703 889,36	6 988 270,34	9 372 651,36	10 901 572,00	11 467 572,00	12 325 492,68
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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	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	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	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:	141 461 176,91	134 898 049,55	128 640 001,55	122 259 032,87	114 555 143,51	107 566 873,17	98 194 221,81	87 292 649,81	75 825 077,81	63 499 585,13
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	7 605 086,13	9 667 943,00	11 917 127,00	14 302 230,00	16 465 844,00	17 478 171,00	18 214 708,00	18 933 733,00	19 609 240,00	20 311 714,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	7 979 859,26	9 667 943,00	11 917 127,00	14 302 230,00	16 465 844,00	17 478 171,00	18 214 708,00	18 933 733,00	19 609 240,00	20 311 714,00
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)	4,64%	4,30%	3,65%	3,14%	3,04%	2,92%	3,46%	3,72%	3,70%	3,75%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	5,93%	5,67%	5,68%	5,78%	5,85%	5,87%	5,87%	5,86%	5,82%	5,78%
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)	9,79%	9,21%	5,34%	5,06%	5,37%	4,96%	5,46%	5,81%	5,80%	5,82%
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)	9,78%	9,20%	5,34%	5,06%	5,37%	4,96%	5,46%	5,81%	5,80%	5,82%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2024 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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	847 715,93	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:	847 715,93	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	838 385,36	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	643 975,00	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:	643 975,00	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	643 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 232 974,82	0,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 232 974,82	0,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 150 032,39	0,00	30 000,00	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	792 089,25	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:	792 089,25	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	643 975,00	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:	16 091 395,00	61 834 259,00	4 028 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	254 510,75	38 000,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	15 836 884,25	61 796 259,00	3 991 500,00	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 2024 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
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	5 381 286,00	6 563 127,36	6 258 048,00	6 380 968,68	6 503 889,36	6 188 270,34	8 572 651,36	9 701 572,00	10 067 572,00	10 925 492,68
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, wyłączone 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	1 290 250,00	1 190 750,00	1 111 250,00	1 051 750,00	1 012 250,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037	2038
1	Dochody ogółem	454 073 908,00	465 249 813,00	476 611 073,00	488 066 473,00	499 705 248,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	454 073 908,00	465 249 813,00	476 611 073,00	488 066 473,00	499 705 248,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	81 608 965,00	83 485 971,00	85 322 662,00	87 029 115,00	88 682 668,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 362 823,00	6 509 168,00	6 652 370,00	6 785 417,00	6 914 340,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	204 133 622,00	209 236 963,00	214 467 887,00	219 829 584,00	225 325 324,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	60 847 946,00	62 369 145,00	63 928 374,00	65 526 583,00	67 164 748,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	101 120 552,00	103 648 566,00	106 239 780,00	108 895 774,00	111 618 168,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	41 322 577,00	42 355 641,00	43 414 532,00	44 499 895,00	45 612 392,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	440 862 494,64	451 483 399,64	462 898 659,64	475 525 473,00	489 436 902,95
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	433 028 624,00	443 443 918,00	454 122 938,00	465 091 993,00	476 381 501,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	229 751 339,00	235 495 122,00	241 382 500,00	247 417 062,00	253 602 489,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 536 797,00	1 176 924,00	811 158,00	459 252,00	144 532,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 833 870,64	8 039 481,64	8 775 721,64	10 433 480,00	13 055 401,95
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 833 870,64	8 039 481,64	8 775 721,64	10 433 480,00	13 055 401,95
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	13 211 413,36	13 766 413,36	13 712 413,36	12 541 000,00	10 268 345,05
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	13 211 413,36	13 766 413,36	13 712 413,36	12 541 000,00	10 268 345,05
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	13 211 413,36	13 766 413,36	13 712 413,36	12 541 000,00	10 268 345,05
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	13 211 413,36	13 766 413,36	13 712 413,36	12 541 000,00	10 268 345,05
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	50 288 171,77	36 521 758,41	22 809 345,05	10 268 345,05	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	21 045 284,00	21 805 895,00	22 488 135,00	22 974 480,00	23 323 747,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	21 045 284,00	21 805 895,00	22 488 135,00	22 974 480,00	23 323 747,00
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)	3,80%	3,76%	3,56%	3,12%	2,45%
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)	5,74%	5,70%	5,65%	5,55%	5,43%
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)	5,83%	5,83%	5,81%	5,77%	5,73%
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)	5,83%	5,83%	5,81%	5,77%	5,73%

Lp.	Wyszczególnienie	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
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych					
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	11 411 413,36	11 966 413,36	10 712 413,36	9 541 000,00	7 186 045,47
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2024	2025	2026	2027	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				82 492 054,00	16 091 395,00	61 834 259,00	4 028 400,00	0,00	81 954 054,00
1.a	- wydatki bieżące				367 410,75	254 510,75	38 000,00	36 900,00	0,00	329 410,75
1.b	- wydatki majątkowe				82 124 643,25	15 836 884,25	61 796 259,00	3 991 500,00	0,00	81 624 643,25
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:				1 045 500,00	1 008 600,00	-	36 900,00	-	1 045 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				253 410,75	216 510,75	-	36 900,00	-	253 410,75
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie bezpieczeństwa informacji jst	Urząd Miasta Tarnobrzega	2024	2026	253 410,75	216 510,75	-	36 900,00	-	253 410,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				792 089,25	792 089,25	-	-	-	792 089,25
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie bezpieczeństwa informacji jst	Urząd Miasta Tarnobrzega	2024	2026	792 089,25	792 089,25	-	-	-	792 089,25
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:				81 446 554,00	15 082 795,00	61 834 259,00	3 991 500,00	-	80 908 554,00
1.3.1	- wydatki bieżące				114 000,00	38 000,00	38 000,00	-	-	76 000,00
1.3.1.1	Rozwój kompetencji uczniów Zespołu Szkół nr 2 - edukacja i szkolenie uczniów w zakresie nauki programu Excel i podstaw IT oraz organizacja konkursów z wiedzy ekonomicznej oraz znajomości j. niemieckiego	Zespół Szkół nr 2	2023	2025	114 000,00	38 000,00	38 000,00	-	-	76 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				81 332 554,00	15 044 795,00	61 796 259,00	3 991 500,00	-	80 832 554,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta Tarnobrzega - usprawnienie komunikacji i poprawa bezpieczeństwa drogowego w mieście	Urząd Miasta Tarnobrzega	2024	2025	32 050 000,00	7 970 000,00	24 080 000,00	-	-	32 050 000,00
1.3.2.2	Budowa stacji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu - Budowa nowej bazy żeglarskiej wyposażonej we wszelkie niezbędne elementy do pełnienia swojej funkcji oraz realizacji imprez sportowych o charakterze lokalnym i ogólnopolskim	Urząd Miasta Tarnobrzega	2023	2025	12 000 000,00	500 000,00	11 000 000,00	-	-	11 500 000,00
1.3.2.3	Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu - zmniejszenie kosztów utrzymania i eksploatacji budynku poprzez remont: dachu, instalacji grzewczej, elektrycznej oraz zastosowanie OZE	Urząd Miasta Tarnobrzega	2023	2025	7 362 554,00	4 635 295,00	2 727 259,00	-	-	7 362 554,00
1.3.2.4	Budowa farmy fotowoltaicznej w Tarnobrzegu - zmniejszenie kosztów za energię elektryczną zużywaną przez budynki Urzędu Miasta i jednostki organizacyjne	Urząd Miasta Tarnobrzega	2023	2025	21 050 000,00	1 052 500,00	19 997 500,00	-	-	21 050 000,00
1.3.2.5	Modernizacja infrastruktury sportowej MOSIR oraz infrastruktury użytkowanej przez kluby piłkarskie na terenie miasta Tarnobrzega - remont basenu i infrastruktury towarzyszącej oraz modernizacja infrastruktury użytkowanej przez kluby sportowe	Urząd Miasta Tarnobrzega	2023	2026	8 870 000,00	887 000,00	3 991 500,00	3 991 500,00	-	8 870 000,00

**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 2023-2026,
2. Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2023 r.),
3. Informacji przesłanych przez Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok, planowanej na 2024 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 2024 r., w porównaniu do ubiegłorocznych, uległy podwyższeniu i wzrastają o 31,3% tj. 16.128.346,00 zł.

Przy kalkulacji tych dochodów w kolejnych latach uwzględniono założenia przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2023-2026 oraz w Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych

ustaw. W latach 2025 – 2038 przewiduje się stopniowe obniżanie tempa wzrostu gospodarczego z 3,4% do 1,9% (PKB w ujęciu realnym). W budżecie Miasta Tarnobrzega w latach 2025 – 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 2024, w wysokości 847.715,93 zł, dotyczące programów z udziałem środków europejskich tj.:

- Projekt Erasmus+ "Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej" – 51.238,68 zł,
- Projekt Erasmus+ "Od praktyki do sukcesu" – 53.378,55 zł,
- Projekt Erasmus+ "Projekt 2023-2024 Kształcenie i szkolenie zawodowe" – 269.690,70 zł,
- Projekt Erasmus+ "Praktyki zagraniczne" – 267.383,00 zł
- „Cyberbezpieczny samorząd” – 206.025,00 zł.

IV. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

W zakresie kalkulacji kwot pozostałych dochodów największą pozycję zajmują wpływy z podatku od nieruchomości. W 2024 roku w dochodach z tego tytułu zastosowano stawki niższe od stawek maksymalnych na 2024 rok określonych przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 21 lipca 2023 r.

W kolejnych latach przyjęto zasadę, zmiany podatków i opłat lokalnych o wskaźnik inflacji (CPI). W latach 2025 – 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 2024 kształtuje się na poziomie 643.975,00 zł. Na kwotę tą składają się wpływy z RPO WP w ramach projektu „Cyberbezpieczny samorząd”.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 53.309.139,41 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Poprawa stanu technicznego dwóch kompleksów sportowych Orlik 2012 w Tarnobrzegu poprzez wymianę syntetycznej nawierzchni sportowej oraz oświetlenia – 535.876,00 zł (Ministerstwo Sportu i Turystki),

- Budowa dwóch boisk piłkarskich: płyta główna i boisko treningowe na osiedlu Zakrzów w Tarnobrzegu - I etap – 346.247,50 zł (Ministerstwo Sportu i Turystki),

- Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 6 w Tarnobrzegu – 2.025.000,00 zł (Ministerstwo Sportu i Turystyki),

- Przebudowa drogi wewnętrznej (ul. Garażowa) w Tarnobrzegu w km od 0+003 - do 0+162,4 – 606.556,32 zł (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg),

- Przebudowa drogi gminnej nr G122100R w kilometrażu: 0+014,80 - 0+304,40 - ul. Garażowa w Tarnobrzegu – 1.348.186,45 zł (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg),

- Prace remontowe zabytkowego budynku dawnej Cesarsko-Królewskiej Wyższej Szkoły Realnej w Tarnobrzegu – 500.000,00 zł (Rządowy Program Odbudowy Zabytków),

- Remont i adaptacja budynku zabytkowej stajni na potrzeby utworzenia świetlicy osiedlowej z zapleczem sportowym na osiedlu Zakrzów w Tarnobrzegu – 488.530,00 zł (Rządowy Program Odbudowy Zabytków),

- Prace budowlano-konserwatorskie więźby i pokrycia dachowego elewacji, stolarki drzwiowej i okiennej przy zabytku - Kamienica ul. Sienkiewicza 5 w Tarnobrzegu – 166.600,00 zł (Rządowy Program Odbudowy Zabytków),

- Prace budowlano-konserwatorskie więźby i pokrycia dachowego elewacji, stolarki drzwiowej i okiennej przy zabytku - Kamienica ul. Sienkiewicza 7 w Tarnobrzegu – 205.800,00 zł (Rządowy Program Odbudowy Zabytków),

- Prace konserwatorsko-restauratorskie przy zakrystii kościoła p.w. św. Marii Magdaleny w Tarnobrzegu – Miechocinie – etap I – 399.840,00 zł (Rządowy Program Odbudowy Zabytków),

- Budowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy ul. Zwierzynieckiej w Tarnobrzegu – 4.950.000,00 zł (Rządowy Fundusz Polski Ład),

- Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Miasta Tarnobrzega – 5.985.000,00 zł (Rządowy Fundusz Polski Ład),

- Budowa i przebudowa kluczowych dróg w specjalnej strefie ekonomicznej, strefie turystyczno-rekreacyjnej oraz centrum Miasta Tarnobrzega – 28.124.153,14 zł (Rządowy Fundusz Polski Ład),

- Modernizacja płyty boiska wraz z infrastrukturą towarzyszącą Stadionu Miejskiego w Tarnobrzegu – 1.980.000,00 zł (Rządowy Fundusz Polski Ład),

- Wymiana opraw nieenergooszczędnych na nowe oprawy na terenie Miasta Tarnobrzega – 3.199.600,00 zł (Rządowy Fundusz Polski Ład),

- Budowa stancji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu – 400.000,00 zł (Ministerstwo Finansów),

- Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu – 2.047.750,00 zł (NFOŚiGW).

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026 w łącznej kwocie 62.005.670,00 zł.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku w 2024 roku planuje się na poziomie 3.033.800,00 zł w tym:

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 2.750.000,00 zł (wykaz nieruchomości gruntowych zamieszczono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej Miasta Tarnobrzega na 2024 rok),
- ze sprzedaży składników majątkowych – 283.800,00 zł.

Wskazane w prognozie dochody ze sprzedaży majątku w latach 2025-2027 wynoszą łącznie 6.750.000,00 zł. Podstawą do wprowadzenia dochodów z tego tytułu jest szacowana wielkość gminnego zasobu nieruchomości przeznaczona do zbycia w latach 2025-2027, 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:

- 2025 r. – 2.500.000,00 zł,

Lp.	Nr działki	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	dz. ewid. 896/8-896/11 896/19-896/28	Obręb Mokrzeszów ul. Sportowa i Grzybowa	1.500.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
2.	dz. ewid. 3764-3771 z dr wew. 3763	Obręb Tarnobrzeg ul. Św. Onufrego	300.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
3.	dz. ewid. 725/1-725/6	Obręb Mokrzeszów ul. Szafirowa	700.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne

- 2026 r. – 2.250.000,00 zł,

Lp.	Nr działki	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	dz. ewid. 896/8-896/11 896/19-896/28	Obręb Mokrzeszów ul. Sportowa i Grzybowa	900.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
2.	dz. ewid. 725/1-725/6	Obręb Tarnobrzeg ul. Litewska	900.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
3.	dz. ewid. 725/1-725/6	Obręb Tarnobrzeg ul. Szafirowa	450.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne

- 2027 r. – 2.000.000,00 zł.

Lp.	Nr działki	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	dz. ewid. 896/8-896/11 896/19-896/28	Obręb Mokrzeszów ul. Sportowa i Grzybowa	200.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
2.	dz. ewid. 725/1-725/6	Obręb Tarnobrzeg ul. Litewska	300.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne

3.	Część działki 3114/1	Obwód Mokrzeszów ul. Chrobaka	1.500.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
----	----------------------	----------------------------------	--------------	--

W ramach dochodów majątkowych w 2024 r. planuje się także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 35.000,00 zł.

WYDATKI OGÓLEM

WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozując wysokość wydatków bieżących założono, że w roku 2024 wyniosą one 339,9 mln zł. W latach 2025-2038 przyjęto, że dynamika wzrostów wydatków bieżących (z wyłączeniem wydatków na obsługę długu oraz poręczenia) będzie oparta o wskaźnik inflacji (CPI) podany przez Ministerstwo Finansów.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2025 - 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 2024 - 2038 łącznej kwoty 3.303.474,00 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 2025 - 2038 zaplanowano na podstawie: harmonogramu spłaty zaciągniętych kredytów, harmonogramu wykupu obligacji komunalnych, prognozowanego harmonogramu spłat planowanego kredytu, prognozowanej stawki WIBOR i marży banku. W wielkości odsetek zaplanowano również możliwość zaciągnięcia kredytu w wysokości 12 mln zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W roku 2024 zaplanowano realizację 53 zadań majątkowych w mieście, które w sumie zamkną się kwotą 79,1 mln zł. Ponad 17,8% wydatków majątkowych zostanie sfinansowanych z planowanego kredytu. Są to wkłady własne (14,1 mln zł) do zadań inwestycyjnych, które uzyskały dofinansowania z różnych źródeł. Wpływy ze środków unijnych zapewnią finansowanie 0,8% wydatków majątkowych (0,6 mln zł). Natomiast 67,4% (53,3 mln zł) to wydatki finansowane z dotacji i innych środków zewnętrznych, zaś dochody własne miasta pokrywają 14,0% (11,1 mln) wydatków majątkowych.

Największa część z kwoty wydatków inwestycyjnych tj. blisko 41,0 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 – 28,2 mln zł,
- Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Miasta Tarnobrzega – 7,9 mln zł,
- Bezpieczne i przyjazne miejskie ulice - nowe drogi i chodniki dla mieszkańców – 1,7 mln zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr G122100R w kilometrażu: 0+014,80 - 0+304,40 - ul. Garażowa w Tarnobrzegu – 1,7 mln zł,

- Przebudowa drogi wewnętrznej (ul. Garażowa) w Tarnobrzegu w km od 0+003 - do 0+162,4 – 0,7 mln zł.

Na zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami planuje się 0,4 mln zł. Wydatki związane z informatyką i administracją publiczną to inwestycje: Cyberbezpieczny samorząd (0,8 mln zł) oraz Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu (4,6 mln zł). W budżecie na 2024 rok zaplanowano także 0,5 mln zł na podwyższenie kapitału zakładowego w TTBS Sp. z o.o.

W dziale oświata i wykonanie przeznaczono kwotę 6,8 mln zł na wydatki majątkowe w tym:

- Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 6 w Tarnobrzegu, - 4,6mln zł,
- Nasze Nowoczesne Przedszkola – 1,4 mln zł,
- Innowacyjny T@rnobrzeg- zintegrowany system zarządzania miastem i oświatą – 0,8 mln zł.

Na inwestycje w dziale ochrony zdrowia i pomoc społeczna przeznaczają się środki w kwocie 2,8 mln zł gdzie największe zadania inwestycyjne to:

- Budowa miejsc sportowo - rekreacyjnych dla mieszkańców Tarnobrzega - "Tarnobrzekskie Wembley" - Etap I – 1,4 mln zł,
- Dotacja celowa na budowę Hospicjum w Tarnobrzegu – 0,5 mln zł,
- Dotacja celowa dla NZOZ ZPO Hospicjum Świętego Ojca Pio w Tarnobrzegu z przeznaczeniem na przebudowę budynku w celu jego dostosowania do wymagań przeciwpożarowych – 0,5 mln zł

Wydatki majątkowe związane z gospodarką komunalną to wydatki w kwocie 7,3 mln zł, w których największymi inwestycjami będą zadania:

- Wymiana opraw nieenergooszczędnych na nowe oprawy na terenie Miasta Tarnobrzega – 4,0 mln zł,
- Widno i bezpiecznie - doświetlamy nasze miasto 1,8 mln zł,
- Budowa farmy fotowoltaicznej w Tarnobrzegu – 1,2 mln zł.

Na zadania inwestycyjne związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego planuje się kwotę 2,6 mln zł w tym na zadania:

- Prace remontowe zabytkowego budynku dawnej Cesarsko-Królewskiej Wyższej Szkoły Realnej w Tarnobrzegu – 0,5 mln zł,
- Dotacja celowa na modernizację dachu na budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej – 0,3 mln zł.
- Dotacje dla czterech podmiotów, które w ramach otwartego naboru otrzymały wsparcie w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1,3 mln zł.

W dziale 926 związanym z kulturą fizyczną zaplanowano wydatki majątkowe na poziomie 12,1 mln zł, gdzie największe inwestycje to:

- Budowa boiska sportowego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy ul. Zwierzynieckiej w Tarnobrzegu – 5,9 mln zł,
- Modernizacja płyty boiska wraz z infrastrukturą towarzyszącą Stadionu Miejskiego w Tarnobrzegu – 2,2 mln zł,
- Poprawa stanu technicznego dwóch kompleksów sportowych Orlik 2012 w Tarnobrzegu poprzez wymianę syntetycznej nawierzchni sportowej oraz oświetlenia – 1,1 mln zł,

- Modernizacja infrastruktury sportowej MOSiR oraz infrastruktury użytkowanej przez kluby piłkarskie na terenie Miasta Tarnobrzega – 0,9 mln zł,
- Budowa dwóch boisk piłkarskich: płyta główna i boisko treningowe na osiedlu Zakrzów w Tarnobrzegu - I etap – 0,8 mln zł,
- Budowa stancji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu – 0,5 mln zł,
- Modernizacja oświetlenia w hali widowiskowo-sportowej MOSIR – 0,4 mln zł.

Wydatki na pozostałe wyżej nie wymienione inwestycje to kwota 0,2 mln zł.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć wymienionych w Załączniku Nr 2 zaplanowano wydatki majątkowe na lata 2024 – 2026 w łącznej kwocie 81,6 mln zł w gdzie wkład własny miasta wynosi 10,5 mln zł a środki zewnętrzne to 71,1 mln zł.

Nazwa przedsięwzięcia	lata realizacji	wartość zadania	kwota dofinansowania	wkład własny
Cyberbezpieczny samorząd	2024-2026	792 089,25	643 975,00	148 114,25
Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie miasta Tarnobrzega	2024-2025	32 050 000,00	29 925 000,00	2 125 000,00
Budowa stancji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu	2023-2025	12 000 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00
Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu	2024-2025	7 362 554,00	3 332 920,00	4 029 634,00
Budowa farmy fotowoltaicznej w Tarnobrzegu	2024-2025	21 050 000,00	19 997 500,00	1 052 500,00
Modernizacja infrastruktury sportowej MOSiR oraz infrastruktury użytkowanej przez kluby piłkarskie na terenie miasta Tarnobrzega	2024-2026	8 870 000,00	7 983 000,00	887 000,00

W następnych latach wydatki majątkowe realizowane ze środków własnych kształtują się 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 2024 prognozowany wynik budżetu przewiduje deficyt w wysokości 14.475.786,71 zł, wynikający z:

- realizacji zadań inwestycyjnych w kwocie 14.101.013,58 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z planowanego kredytu bankowego,
- realizacji projektów „Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej” - 185.258,92 zł oraz „Od praktyki do sukcesu” – 189.514,21 zł, finansowanych z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w łącznej kwocie 374.773,13 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Prognozowane wyniki budżetów na lata 2025-2038 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 2024 planuje się przychody:

- z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 19.482.299,58 zł w tym:
 - na pokrycie planowanego deficytu - 14.101.013,58 zł,
 - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów - 5.381.286,00 zł,
- jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 374.773,13 zł w tym:
 - na pokrycie planowanego deficytu - 374.773,13 zł,

W prognozowanych latach 2025-2038 nie planuje się przychodów budżetu.

ROZCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2024 oraz w prognozowanych latach 2025-2038 w ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego przez Miasto Tarnobrzeg. Wysokości rozchodów w poszczególnych latach są zgodne z harmonogramem spłat zaciągniętych kredytów i harmonogramem wykupu obligacji komunalnych, prognozowanym harmonogramem planowanego kredytu. W latach 2025-2038 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych Miasta Tarnobrzega.

W zakresie zawartych umów, spłatę zobowiązań przedstawiono w tabeli poniżej w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	5 381 286,00	0,00	5 381 286,00
2025	6 563 127,36	0,00	6 563 127,36
2026	6 258 048,00	0,00	6 258 048,00
2027	6 380 968,68	0,00	6 380 968,68
2028	6 503 889,36	1 200 000,00	7 703 889,36
2029	6 188 270,34	800 000,00	6 988 270,34
2030	8 572 651,36	800 000,00	9 372 651,36
2031	9 701 572,00	1 200 000,00	10 901 572,00
2032	10 067 572,00	1 400 000,00	11 467 572,00
2033	10 925 492,68	1 400 000,00	12 325 492,68
2034	11 411 413,36	1 800 000,00	13 211 413,36
2035	11 966 413,36	1 800 000,00	13 766 413,36
2036	10 712 413,36	3 000 000,00	13 712 413,36
2037	9 541 000,00	3 000 000,00	12 541 000,00
2038	7 186 045,47	3 082 299,58	10 268 345,05

RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto Tarnobrzeg zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	347 562 130,93	339 957 044,80	7 605 086,13	7 979 859,26
2025	361 338 990,00	351 671 047,00	9 667 943,00	9 667 943,00
2026	372 540 498,00	360 623 371,00	11 917 127,00	11 917 127,00
2027	382 214 328,00	367 912 098,00	14 302 230,00	14 302 230,00
2028	391 992 363,00	375 526 519,00	16 465 844,00	16 465 844,00
2029	401 868 476,00	384 390 305,00	17 478 171,00	17 478 171,00
2030	411 915 188,00	393 700 480,00	18 214 708,00	18 214 708,00
2031	422 132 824,00	403 199 091,00	18 933 733,00	18 933 733,00
2032	432 521 803,00	412 912 563,00	19 609 240,00	19 609 240,00
2033	443 166 727,00	422 855 013,00	20 311 714,00	20 311 714,00
2034	454 073 908,00	433 028 624,00	21 045 284,00	21 045 284,00
2035	465 249 813,00	443 443 918,00	21 805 895,00	21 805 895,00
2036	476 611 073,00	454 122 938,00	22 488 135,00	22 488 135,00
2037	488 066 473,00	465 091 993,00	22 974 480,00	22 974 480,00
2038	499 705 248,00	476 381 501,00	23 323 747,00	23 323 747,00

RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Miasta Tarnobrzeg przedstawiono w tabeli poniżej.

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	4,64%	9,79%	TAK	9,78%	TAK
2025	4,30%	9,21%	TAK	9,20%	TAK
2026	3,66%	5,34%	TAK	5,34%	TAK
2027	3,15%	5,06%	TAK	5,06%	TAK
2028	3,04%	5,37%	TAK	5,37%	TAK
2029	2,92%	4,96%	TAK	4,96%	TAK
2030	3,46%	5,46%	TAK	5,46%	TAK
2031	3,72%	5,81%	TAK	5,81%	TAK
2032	3,70%	5,80%	TAK	5,80%	TAK
2033	3,75%	5,82%	TAK	5,82%	TAK
2034	3,80%	5,83%	TAK	5,83%	TAK
2035	3,76%	5,83%	TAK	5,83%	TAK
2036	3,56%	5,81%	TAK	5,81%	TAK
2037	3,12%	5,77%	TAK	5,77%	TAK
2038	2,45%	5,73%	TAK	5,73%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Tarnobrzeg spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Uzasadnienie

Na podstawie art. 230 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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.