

UCHWAŁA NR III/36/2024
RADY GMINY TARNÓW
Z DNIA 26 czerwca 2024 R.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2024-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 609 ze zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Tarnów uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarnów na lata 2024-2033 obejmującą:
 - 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetu Gminy Tarnów na lata 2024-2033,
 - 2) prognozę kwoty długu Gminy Tarnów na lata 2024-2033,
- jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Tarnów, obejmujących limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnów do zaciągnięcia zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 6 200 000,00 zł.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 2 pkt 1 i 2 na rzecz kierowników gminnych jednostek budżetowych.
4. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnów do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, w zakresie zmian związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu jednostki.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnów.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr III/36/2024
Rady Gminy Tarnów
z dnia 26 czerwca 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	94 751 840,37	92 912 123,31	20 286 454,00	603 847,85	23 481 077,00	29 380 920,03	19 159 824,43	11 076 616,90	1 839 717,06	261 037,37	1 578 679,69
Wykonanie 2018	101 799 362,09	98 400 396,25	24 792 808,00	873 243,00	22 375 899,00	31 297 869,03	19 060 577,22	11 261 393,14	3 398 965,84	193 075,92	3 205 889,92
Wykonanie 2019	114 982 548,64	108 010 028,25	26 569 908,00	972 554,12	23 634 595,00	36 336 342,75	20 496 628,38	11 461 752,22	6 972 520,39	377 738,85	6 590 479,48
Wykonanie 2020	125 607 039,67	116 409 766,19	25 737 396,00	1 857 810,40	23 252 222,00	42 508 118,24	23 054 219,55	12 255 947,48	9 197 273,48	748 579,00	8 392 026,56
Wykonanie 2021	139 248 013,42	134 749 854,44	32 058 560,00	1 988 856,17	29 946 058,00	42 289 360,13	28 467 020,14	13 263 112,43	4 498 158,98	921 087,25	3 555 287,72
Wykonanie 2022	138 501 689,57	129 809 784,80	30 326 969,46	1 914 621,07	27 115 738,00	38 260 593,94	32 191 862,33	14 236 900,61	8 691 904,77	509 140,28	8 174 549,67
Plan 3 kw. 2023	137 015 004,28	113 209 955,34	25 476 612,00	2 432 022,00	31 958 475,00	15 172 802,52	38 170 043,82	15 346 719,00	23 805 048,94	450 000,00	23 349 448,94
Wykonanie 2023	137 606 143,62	120 334 055,01	25 476 612,00	2 432 022,00	39 237 080,10	15 297 682,44	37 890 658,47	15 782 590,37	17 272 088,61	302 440,00	16 964 582,20
2024	156 522 395,59	133 398 565,89	35 798 085,00	2 779 280,00	45 357 207,00	15 342 635,72	34 121 358,17	16 480 893,00	23 123 829,70	300 000,00	22 820 229,70
2025	136 835 893,09	130 066 285,00	36 872 028,00	2 807 072,00	44 113 870,00	11 971 274,00	34 302 041,00	16 664 747,00	6 769 608,09	300 000,00	6 469 608,09
2026	131 763 869,00	131 463 869,00	37 478 188,00	2 835 144,00	44 599 080,00	12 186 212,00	34 365 245,00	17 287 983,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	135 822 659,00	135 522 659,00	38 617 534,00	2 863 495,00	45 193 060,00	12 551 800,00	36 296 770,00	17 806 623,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	140 111 608,00	139 811 608,00	39 791 060,00	2 892 130,00	45 795 960,00	12 928 350,00	38 404 108,00	18 340 822,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	144 811 756,00	144 511 756,00	40 999 792,00	2 921 051,00	46 407 900,00	13 316 200,00	40 866 813,00	18 891 047,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	148 429 913,00	148 129 913,00	42 244 786,00	2 950 262,00	47 029 020,00	13 715 690,00	42 190 155,00	19 268 867,00	300 000,00	300 000,00	0,00

2031	153 047 373,00	152 747 373,00	43 527 129,00	2 979 764,00	47 659 460,00	14 127 160,00	43 453 860,00	19 461 557,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	155 415 489,00	155 115 489,00	44 847 943,00	3 009 562,00	48 299 350,00	14 550 974,00	44 407 660,00	19 656 172,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	159 657 166,00	159 357 166,00	46 208 381,00	3 039 658,00	48 948 840,00	15 987 505,00	45 172 782,00	19 852 734,00	300 000,00	300 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	92 315 174,06	81 850 264,21	22 848 847,54	0,00	0,00	799 059,83	0,00	0,00	0,00	10 464 909,85	10 464 909,85	90 465,46
Wykonanie 2018	107 665 152,52	88 631 969,22	24 598 398,46	0,00	0,00	736 078,15	0,00	0,00	0,00	19 033 183,30	19 033 183,30	1 190 110,63
Wykonanie 2019	119 573 915,64	101 687 349,96	28 687 353,27	0,00	0,00	859 508,40	0,00	0,00	0,00	17 886 565,68	17 886 565,68	944 514,97
Wykonanie 2020	114 808 641,70	106 594 004,69	28 547 400,34	0,00	0,00	583 768,77	0,00	0,00	2 419,87	8 214 637,01	8 214 637,01	458 552,11
Wykonanie 2021	129 145 115,53	118 197 449,13	31 905 241,37	0,00	0,00	405 029,06	0,00	0,00	45 499,89	10 947 666,40	10 947 666,40	369 975,79
Wykonanie 2022	142 146 984,46	123 829 331,80	34 499 042,11	0,00	0,00	1 754 815,31	0,00	0,00	30 079,00	18 317 652,66	18 317 652,66	52 033,75
Plan 3 kw. 2023	153 381 643,22	117 113 319,16	39 002 840,66	246 214,48	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00	14 715,96	36 268 324,06	33 268 324,06	1 593 675,03
Wykonanie 2023	140 561 076,46	112 594 189,84	38 918 490,41	0,00	0,00	2 062 870,33	0,00	0,00	14 715,96	27 966 886,62	24 966 886,62	691 926,32
2024	166 141 453,10	135 215 687,91	52 677 667,74	246 214,48	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	1 538,63	30 925 765,19	30 925 765,19	1 131 495,77
2025	129 196 294,75	120 822 145,84	50 077 005,00	246 214,48	0,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	8 374 148,91	8 374 148,91	102 040,82
2026	124 506 305,26	122 506 305,26	51 429 316,00	246 214,48	0,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	129 968 880,67	127 968 880,67	52 822 195,00	246 214,48	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	136 524 998,67	134 524 998,67	54 256 860,00	246 214,48	0,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	140 963 086,65	138 963 086,65	55 734 566,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	144 831 442,00	142 831 442,00	57 256 603,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	150 584 672,00	148 584 672,00	58 824 301,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2032	154 215 489,00	152 215 489,00	60 439 030,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2033	158 457 166,00	156 457 166,00	62 102 201,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2017	2 436 666,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	-5 865 790,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	-4 591 367,00	0,00	13 304 021,29	10 300 000,00	6 396 869,51	0,00	0,00	3 004 021,29	2 515 129,23	
Wykonanie 2020	10 798 397,97	6 075 556,26	5 998 923,82	4 100 000,00	1 224 541,84	380 046,71	0,00	1 511 143,78	0,00	
Wykonanie 2021	10 102 897,89	6 740 908,98	13 221 765,53	2 500 000,00	0,00	5 828 137,44	5 828 137,44	4 893 628,09	641 343,11	
Wykonanie 2022	-3 645 294,89	0,00	22 583 754,44	6 000 000,00	0,00	4 972 830,99	0,00	11 610 923,45	3 645 294,89	
Plan 3 kw. 2023	-16 366 638,94	0,00	23 254 727,30	13 000 000,00	7 295 566,09	1 183 654,45	0,00	8 878 072,85	8 878 072,85	
Wykonanie 2023	-2 954 932,84	0,00	21 769 618,84	9 800 000,00	0,00	1 183 654,45	0,00	10 592 964,39	2 761 932,84	
2024	-9 619 057,51	0,00	16 627 491,91	9 400 000,00	2 391 565,60	247 551,56	247 551,56	6 979 940,35	6 979 940,35	
2025	7 639 598,34	7 639 598,34	2 040,82	0,00	0,00	0,00	0,00	2 040,82	0,00	
2026	7 257 563,74	7 207 563,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 853 778,33	5 703 778,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 586 609,33	3 436 609,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 848 669,35	3 448 669,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 598 471,00	3 198 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 462 701,00	2 062 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 821 463,82	6 778 130,49	1 154 182,00	1 154 182,00	0,00	
Wykonanie 2020	7 733,33	0,00	0,00	0,00	6 075 556,26	6 075 556,26	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 740 908,98	6 740 908,98	700 950,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	7 161 840,71	6 968 840,71	700 950,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	193 000,00	193 000,00	0,00	0,00	6 888 088,36	6 888 088,36	700 950,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	193 000,00	193 000,00	0,00	0,00	6 875 770,51	6 875 770,51	700 950,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 008 434,40	7 008 434,40	259 150,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 641 639,16	7 641 639,16	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 257 563,74	7 257 563,74	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 853 778,33	5 853 778,33	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 586 609,33	3 586 609,33	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848 669,35	3 848 669,35	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 598 471,00	3 598 471,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 462 701,00	2 462 701,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	29 928 466,99	0,00	11 061 859,10	11 061 859,10
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	35 445 042,78	0,00	9 768 427,03	9 768 427,03
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	43 333,33	38 966 912,31	0,00	6 322 678,29	9 326 699,58
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	36 837 030,33	0,00	9 815 761,50	11 706 951,99
Wykonanie 2021	x	x	x	x	700 950,00	0,00	32 561 825,35	0,00	16 552 405,31	27 274 170,84
Wykonanie 2022	x	x	x	x	700 950,00	193 000,00	31 487 471,31	0,00	5 980 453,00	22 564 207,44
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	700 950,00	0,00	37 482 492,96	0,00	-3 903 363,82	6 351 363,48
Wykonanie 2023	x	x	x	x	700 950,00	0,00	34 257 866,31	0,00	7 739 865,17	19 709 484,01
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	259 150,00	0,00	36 649 431,91	0,00	-1 817 122,02	5 410 369,89
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	29 007 792,75	0,00	9 244 139,16	9 246 179,98
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	21 750 229,01	0,00	8 957 563,74	8 957 563,74
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 896 450,68	0,00	7 553 778,33	7 553 778,33
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 309 841,35	0,00	5 286 609,33	5 286 609,33
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 461 172,00	0,00	5 548 669,35	5 548 669,35
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 862 701,00	0,00	5 298 471,00	5 298 471,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	4 162 701,00	4 162 701,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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) ^X	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) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	18,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	8,35%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-0,95%	-0,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,96%	10,25%	x	x	x	x
2024	7,62%	0,35%	0,60%	12,54%	14,07%	TAK	TAK
2025	8,34%	9,71%	x	9,91%	11,45%	TAK	TAK
2026	7,74%	8,97%	x	8,47%	10,02%	TAK	TAK
2027	6,02%	7,20%	x	8,31%	9,87%	TAK	TAK
2028	3,79%	4,93%	x	7,39%	8,95%	TAK	TAK
2029	3,48%	4,78%	x	5,43%	6,99%	TAK	TAK
2030	3,05%	4,31%	x	5,00%	6,56%	TAK	TAK
2031	1,99%	3,22%	x	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2032	0,97%	2,18%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2033	0,89%	2,08%	x	5,08%	5,08%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	356 746,78	356 746,78	326 504,67	39 304,41	39 304,41	35 265,82	273 830,62	273 830,62	243 462,21
Wykonanie 2018	43 038,51	43 038,51	31 041,95	1 016 393,86	1 016 393,86	990 603,67	108 297,59	108 297,59	95 439,64
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 163 513,19	3 163 513,19	3 141 424,62	10 455,68	10 455,68	9 380,84
Wykonanie 2020	739 328,44	739 312,11	703 597,07	772 696,03	772 696,03	746 827,26	391 029,59	391 029,59	372 730,40
Wykonanie 2021	74 894,06	74 887,32	63 654,22	941 754,84	941 754,84	392 251,20	393 285,07	393 285,07	366 932,20
Wykonanie 2022	891 814,28	891 814,28	866 897,48	1 250 949,28	1 250 949,28	1 035 797,51	292 360,68	292 360,68	289 543,36
Plan 3 kw. 2023	48 995,89	48 995,89	47 423,89	964 181,53	964 181,53	658 750,00	669 216,89	669 216,89	642 685,85
Wykonanie 2023	-128 410,58	-128 410,58	-127 096,14	971 733,14	971 733,14	588 547,80	530 806,32	530 806,32	507 082,86
2024	188 847,05	188 847,05	188 847,05	404 695,20	404 695,20	404 695,20	169 336,29	169 336,29	158 655,20
2025	106 404,38	106 404,38	106 404,38	0,00	0,00	0,00	118 122,80	118 122,80	106 404,38
2026	68 374,26	68 374,26	68 374,26	0,00	0,00	0,00	80 440,30	80 440,30	68 374,26
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	1 361 566,52	1 361 566,52	671 747,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 832 344,83	3 832 344,83	2 318 015,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	849 014,97	849 014,97	833 651,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	607 650,04	607 650,04	425 359,03	2 354 961,59	758 158,58	1 596 803,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	590 153,34	590 153,34	328 621,20	14 889 001,96	10 674 503,93	4 214 498,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	572 785,42	572 785,42	355 583,20	13 605 036,03	5 630 093,24	7 974 942,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 547 179,96	1 547 179,96	955 929,96	15 671 872,68	11 796 870,68	3 875 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 538 702,93	1 538 702,93	1 028 885,64	15 671 872,68	11 796 870,68	3 875 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	476 112,00	476 112,00	404 695,20	14 587 233,24	7 376 972,33	7 210 260,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 986 089,50	2 961 940,59	8 024 148,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	80 440,30	80 440,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 516 575,79	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 778 130,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	6 075 556,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-154 325,72	x	2 419,87	31 582,93
Wykonanie 2021	6 740 908,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34 296,00	x	746 449,89	0,00
Wykonanie 2022	6 968 840,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105 513,33	x	731 029,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	6 888 088,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116 889,99	x	715 665,96	0,00
Wykonanie 2023	6 875 770,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-153 834,49	x	715 665,96	0,00
2024	7 008 434,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 688,63	0,00
2025	6 841 639,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	6 457 563,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 953 778,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 686 609,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 648 669,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 398 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 262 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				27 545 327,97	13 941 784,95	10 867 966,70	0,00	0,00	24 809 751,65
1.3.1	- wydatki bieżące				12 787 030,15	7 207 636,04	2 843 817,79	0,00	0,00	10 051 453,83
1.3.1.16	Grupowy zakup energii elektrycznej	Urząd Gminy Tarnów	2022	2025	43 050,00	17 220,00	8 610,00	0,00	0,00	25 830,00
1.3.1.17	Zakup energii elektrycznej - umowa sprzedaży energii elektrycznej na lata 2023-2025	Urząd Gminy Tarnów	2023	2025	4 907 087,60	1 962 835,04	1 962 835,04	0,00	0,00	3 925 670,08
1.3.1.19	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Małopolskiego na sfinansowanie Autobusowych Linii Dowozowych - Gmina Tarnów	Urząd Gminy Tarnów	2023	2025	6 143 977,55	4 117 470,00	692 798,75	0,00	0,00	4 810 268,75
1.3.1.20	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w transporcie drogowym na terenie województwa małopolskiego w ramach Autobusowych Linii Dowozowych przez Operatora publicznego transportu zbiorowego Koleje Małopolskie Sp. z o.o.	Urząd Gminy Tarnów	2023	2025	1 692 915,00	1 110 111,00	179 574,00	0,00	0,00	1 289 685,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 758 297,82	6 734 148,91	8 024 148,91	0,00	0,00	14 758 297,82
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łękawka - kontynuacja (Polski Ład – ósma edycja)	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	3 550 000,00	1 750 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	3 550 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej poprzez budowę sali gimnastycznej na działkach nr 406 i 407/2 w miejscowości Poręba Radlna (Polski Ład - ósma edycja)	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	5 571 550,77	2 785 775,39	2 785 775,38	0,00	0,00	5 571 550,77
1.3.2.3	Przebudowa pełnowymiarowego boiska do piłki nożnej, przebudowa i rozbudowa trybun, budowa obiektów małej architektury, budowa parkingu, budowa masztów oświetleniowych oraz instalacji oświetlenia terenu, budowa instalacji nawodnienia oraz drenażu z podziemnym zbiornikiem na wody opadowe wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Zgłobice (Pol	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	4 232 665,42	2 096 332,71	2 136 332,71	0,00	0,00	4 232 665,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.4	Dotacja na zadanie „Konserwacja zabytkowych drewnianych ścian XV-wiecznego kościoła pw. Św. Marcina w Zawadzie koło Tarnowa w obrębie sobótek okalających nawę” (RPOZ)	Urząd Gminy Tarnów	2023	2025	204 081,63	102 040,81	102 040,82	0,00	0,00	204 081,63
1.3.2.5	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Wola Rzędzińska	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2024 – 2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnów na lata 2024 – 2033 została podjęta Uchwałą Nr XLVIII/643/2023 Rady Gminy Tarnów z dnia 28 grudnia 2023 roku.

Dokonane zmiany:

- Uchwała Nr XLIX/661/2024 Rady Gminy Tarnów z dnia 28 lutego 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2024 – 2033
- Uchwała Nr L/693/2024 Rady Gminy Tarnów z dnia 27 marca 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2024 – 2033
- Uchwała Nr II/12/2024 Rady Gminy Tarnów z dnia 29 maja 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2024 – 2033
- Uchwała Nr III/36/2024 Rady Gminy Tarnów z dnia 26 czerwca 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2024 – 2033

Dochody

Dochody ogółem na rok 2024 po dokonanych zmianach zaplanowano w kwocie **156 522 395,59 zł**, w tym dochody bieżące **133 398 565,89 zł** oraz dochody majątkowe w wysokości **23 123 829,70 zł**.

Zmiana planu dochodów wynika m.in. z:

- zwiększenia planu dochodów z tytułu środków otrzymanych na pomoc obywatelom Ukrainy w kwocie 199 492,97 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu dotacji celowej na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie 78 600,00 zł,
- zwiększenia planu dochodów z tytułu otrzymanych dotacji celowych na realizację zadań zleconych oraz własnych zadań bieżących w łącznej kwocie 266 700,07 zł,
- wprowadzenia do budżetu dotacji majątkowej z Samorządu Województwa Małopolskiego z przeznaczeniem na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych w kwocie 98 562,00 zł,
- wprowadzenia do budżetu dotacji majątkowej z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z przeznaczeniem na zakup schodolazu w kwocie 6 650,00 zł,
- wprowadzenia do budżetu dotacji ze środków europejskich w łącznej kwocie 465 221,36 zł, w tym środki bieżące 60 526,16 zł oraz środki majątkowe 404 695,20 zł. Są to środki w ramach 2 Priorytetu: Fundusze europejskie dla środowiska, Działanie 2.5: Wdrażanie Programu Ochrony Powietrza,
- wprowadzenia planu dochodów bieżących z tytułu odsetek od środków na lokatach bankowych w kwocie 80 000,00 zł,
- zwiększenie planu dochodów z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 40 799,31 zł.

Wydatki

Wydatki ogółem na rok 2024 po dokonanych zmianach zaplanowano w kwocie **166 141 453,10 zł**, w tym wydatki bieżące **135 215 687,91 zł** oraz wydatki majątkowe w wysokości **30 925 765,19 zł**.

Zmiana planu wydatków wynika m.in. z:

- zwiększenia planu wydatków związanych z pomocą obywatelom Ukrainy o kwotę 199 492,97 zł,
- zwiększenia planu wydatków na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego w kwocie 78 600,00 zł,
- zwiększenia planu wydatków na zadania zlecone oraz własne zadania bieżące w łącznej kwocie 175 977,55 zł,

- wprowadzenia do budżetu planu wydatków na realizację zadania pn. Zatrudnienie strażnika gminnego oraz wyposażenie sprzętowe Straży Gminnej Gminy Tarnów do przeprowadzania kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska w łącznej kwocie 547 319,25 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 71 207,25 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 476 112,00 zł. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2026,
- zwiększenia planu wydatków na realizację zadań statutowych w zakresie dróg gminnych, gospodarki mieszkaniowej, bezpieczeństwa publicznego, utrzymania zieleni oraz gospodarki komunalnej w łącznej kwocie 617 600,00 zł,
- zwiększenia planu wydatków na realizację zadań statutowych w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi w kwocie 400 000,00 zł,
- zwiększenia planu wydatków na realizację zadań statutowych w zakresie bieżącego utrzymania oświetlenia ulicznego na terenie Gminy w kwocie 220 000,00 zł,
- zwiększenia planu wydatków na dotacje dla niepublicznych jednostek oświatowych w łącznej kwocie 755 000,00 zł,
- zwiększenia planu wydatków na realizację zadań statutowych w jednostkach oświatowych o kwotę 510 866,00 zł, m.in. w związku ze zwiększeniem kwoty odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli.

W związku ze zwiększeniem kwoty planowanego do zaciągnięcia kredytu o kwotę 2 400 000,00 zł wzrosły koszty obsługi długu. Aktualne wartości uwzględniające planowany do zaciągnięcia kredyt w łącznej kwocie 9 400 000,00 zł ujęto w poniższej tabeli.

Tabela 1. Koszty obsługi długu w latach 2024-2033.

Treść	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Kredyt 2015	25 624,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2016	56 937,47	21 166,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2017	45 745,43	15 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2018	249 796,74	153 587,87	56 855,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2019	451 753,71	358 591,15	230 810,14	85 963,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2020	126 319,46	103 685,10	81 050,73	58 602,40	35 782,00	13 240,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2021	119 095,93	101 389,65	84 028,65	66 667,65	49 461,67	32 429,22	16 280,23	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2022	306 878,31	266 177,10	220 765,71	171 748,42	122 731,14	74 921,05	28 917,01	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2023	584 302,61	514 696,29	442 433,10	362 089,28	283 044,83	204 000,37	125 389,04	45 911,46	0,00	0,00
Kredyt 2024 plan	0,00	569 313,14	519 073,14	467 490,08	409 628,05	345 210,74	269 850,74	195 110,14	119 646,90	55 952,22
Bieżący	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WFOŚiGW	13 879,52	6 419,75	483,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	1 990 333,86	2 110 379,35	1 635 499,82	1 212 561,32	900 647,69	669 802,02	440 437,02	241 021,60	119 646,90	55 952,22

W związku ze wzrostem kosztów obsługi długu, zwiększono w latach 2025-2033 limity na obsługę długu o łączną kwotę 450 000,00 zł, w tym:

- w 2025 roku o 10 000,00 zł,
- w 2026 roku o 30 000,00 zł,
- w 2027 roku o 60 000,00 zł,
- w 2028 roku o 60 000,00 zł,
- w 2029 roku o 60 000,00 zł,
- w 2030 roku o 70 000,00 zł,
- w 2031 roku o 80 000,00 zł,
- w 2032 roku o 60 000,00 zł,
- w 2033 roku o 20 000,00 zł.

Wynik budżetu

Planowany deficyt zwiększył się o kwotę 2 538 807,28 zł i po zmianie wynosi 9 619 057,51 zł. Zostanie on sfinansowany z:

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 247 551,56 zł,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bankowym – 6 979 940,35 zł,
- przychodów z zaciągniętego kredytu – 2 391 565,60 zł.

W latach 2025-2033 wynik budżetu stanowi planowaną nadwyżkę budżetową w wielkościach wyszczególnionych w poz. 3 WPF. Nadwyżka zostanie przeznaczona na sfinansowanie rozchodów tj. zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

Przychody

Plan przychodów zwiększył się o kwotę 2 538 807,28 zł i wynosi 16 627 491,91 zł. Zwiększenie planu przychodów wynika z:

- zwiększenia planowanego do zaciągnięcia kredytu o kwotę 2 400 000,00 zł,
- zwiększenia kwoty planu wolnych środków o kwotę 138 807,28 zł.

Rozchody

Realizacja spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych (poz. 5.1.) planuje się w latach 2024-2033 w kwotach wynikających z zawartych umów z Bankami i Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie. Spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2024 nastąpi w latach 2025-2033. W związku ze zwiększeniem kwoty kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku zwiększeniu uległy planowane rozchody w latach 2025-2033, co ujęto w poniższej tabeli.

Tabela 2. Rozchody budżetu w latach 2024-2033.

Rok	Kredyty 2015-2019	Kredyt 2020	Kredyt 2021	Kredyt 2022	Kredyt 2023	Kredyt 2024 (plan)	Pożyczki z WFOŚiGW	Razem
2024	4 392 148,82	332 858,33	270 000,00	694 740,00	1 111 922,00	0,00	206 765,25	7 008 434,40
2025	4 225 340,82	332 858,33	270 000,00	694 740,00	1 111 922,00	800 000,00	206 778,01	7 641 639,16
2026	3 716 526,51	332 858,33	270 000,00	821 060,00	1 262 691,00	800 000,00	54 427,90	7 257 563,74
2027	2 267 169,00	332 858,33	270 000,00	821 060,00	1 262 691,00	900 000,00	0,00	5 853 778,33
2028	0,00	332 858,33	270 000,00	821 060,00	1 262 691,00	900 000,00	0,00	3 586 609,33
2029	0,00	332 858,35	270 000,00	783 120,00	1 262 691,00	1 200 000,00	0,00	3 848 669,35
2030	0,00	0,00	340 000,00	795 780,00	1 262 691,00	1 200 000,00	0,00	3 598 471,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 701,00	1 200 000,00	0,00	2 462 701,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacje o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota długu wykazana w poz. 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej w poszczególnych latach od 2024–2033 oznacza planowany dług na koniec każdego roku budżetowego obliczany według relacji „Dług z roku poprzedniego plus zaciągnięty dług w roku budżetowym minus spłata wcześniej zaciągniętego długu również w roku budżetowym”. W każdym kolejnym roku po 2024 kwota długu jest malejąca, natomiast w roku 2033 dług nie występuje. We wszystkich latach prognozy tj. 2024-2033 spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych w zakresie relacji zrównoważenia wydatków bieżących.

Planowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024–2033 spłata zobowiązań i obsługa długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu przez Gminę ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Nadwyżka i jej przeznaczenie

We wszystkich latach Wieloletniej Prognozy Finansowej, w których występuje nadwyżka budżetu, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 Ustawy

Plan dochodów związanych z realizacją projektów i programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej wynosi w 2024 roku 593 542,25 zł, w tym dochody bieżące 188 847,05 zł oraz dochody majątkowe 404 695,20 zł. Plan wydatków wynosi 645 448,29 zł, w tym wydatki bieżące 169 336,29 zł oraz wydatki majątkowe 476 112,00 zł, w tym:

- 1) Dochody bieżące w kwocie 98 129,04 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 98 129,04 zł związane są z realizacją projektu „The Butterfly Effect” w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Porębie Radlnej w ramach programu Erasmus+. Projekt będzie realizowany do 2025 roku i z tego tytułu zaplanowano w 2025 roku dochody i wydatki w kwocie 40 000,00 zł.
- 2) Dochody bieżące w kwocie 60 526,16 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 404 695,20 zł związane są z realizacją projektu „Zatrudnienie strażnika gminnego oraz wyposażenie sprzętowe Straży Gminnej Gminy Tarnów do przeprowadzania kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska”. Z tego tytułu w 2024 roku zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 71 207,80 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 476 112,00 zł. Projekt będzie realizowany w latach 2024-2026. W 2025 roku zaplanowano dochody bieżące w kwocie 66 404,38 zł oraz wydatki w kwocie 78 122,80 zł, natomiast w 2026 roku dochody bieżące w kwocie 68 374,26 zł oraz wydatki w kwocie 80 440,30 zł.
- 3) Pozostała kwota planowanych dochodów w 2024 roku w wysokości 30 191,85 zł wpłynęła tytułem refundacji wydatków poniesionych w 2023 roku po rozliczeniu wcześniej zrealizowanego zadania w ramach programu Erasmus+.

Przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku

Przedmiotowe zadanie w Gminie Tarnów nie występuje.

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2024-2033 z uwagi na brak wydatków związanych ze spłatą zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich i umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego oraz wypłatami z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji nie planuje się wydatków zmniejszających dług.

Dane uzupełniające do załącznika nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF"

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

Poz. 1.1.1.2: Realizacja projektu pn.: Zatrudnienie strażnika gminnego oraz wyposażenie sprzętowe Straży Gminnej Gminy Tarnów do przeprowadzania kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 229 770,35 zł, w tym w 2024 r. – 71 207,25 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 229 770,35 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.

Poz. 1.1.2.1: Realizacja projektu pn.: Zatrudnienie strażnika gminnego oraz wyposażenie sprzętowe Straży Gminnej Gminy Tarnów do przeprowadzania kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 476 112,00 zł, w tym w 2024 r. – 476 112,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 476 112,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

Poz. 1.3.2.2: Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej poprzez budowę sali gimnastycznej na działkach nr 406 i 407/2 w miejscowości Poręba Radlna (Polski Ład - ósma edycja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 60 000,00 zł.

Poz. 1.3.2.3: Przebudowa pełnowymiarowego boiska do piłki nożnej, przebudowa i rozbudowa trybun, budowa obiektów małej architektury, budowa parkingu, budowa masztów oświetleniowych oraz instalacji oświetlenia terenu, budowa instalacji nawodnienia oraz drenażu z podziemnym zbiornikiem na wody opadowe wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Zgłobice (Polski Ład - ósma edycja) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 40 000,00 zł.

Tabela 3. Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2033

Poz. w WPF	Nazwa i cel
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, z tego:
1.1.1	Wydatki bieżące
1.1.1.1	Projekt pn. „The Butterfly Effect” realizowany w ramach programu Erasmus+ przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Porębie Radlnej Zadanie będzie realizowane w latach 2023-2025 z łącznym nakładem środków w wysokości 138 129,04 zł, w tym w 2024 roku 98 129,04 zł oraz w 2025 roku 40 000,00 zł.
1.1.1.2	Realizacja projektu pn.: Zatrudnienie strażnika gminnego oraz wyposażenie sprzętowe Straży Gminnej Gminy Tarnów do przeprowadzania kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska Zadanie bieżące będzie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady wynoszą 229 770,35 zł, w tym w 2024 roku – 71 207,25 zł, w 2025 roku 78 122,80 zł oraz w 2026 roku 80 440,30 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 229 770,35 zł.
1.1.2	Wydatki majątkowe
	Realizacja projektu pn.: Zatrudnienie strażnika gminnego oraz wyposażenie sprzętowe Straży Gminnej Gminy Tarnów do przeprowadzania kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska Zadanie majątkowe będzie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady wynoszą 476 112,00 zł, w tym w 2024 roku – 476 112,00 zł, w 2025 roku 0,00 zł oraz w 2026 roku 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 476 112,00 zł.
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
1.3.1.16	Grupowy zakup energii elektrycznej Zadanie realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 43 050,00 zł, limit zobowiązań na lata 2024-2025 wynosi 25 830,00 zł, w tym w 2024 roku 17 220,00 zł oraz w 2025 roku 8 610,00 zł.
1.3.1.17	Zakup energii elektrycznej – umowa sprzedaży energii elektrycznej na lata 2023-2025 Zadanie realizowane w latach 2023-2025 z łącznym nakładem finansowym w kwocie 4 907 087,60 zł. Limit zobowiązań na lata 2024-2025 wynosi 3 925 670,08 zł, w tym w 2024 roku 1 962 835,04 zł oraz w 2025 roku 1 962 835,04 zł. Zawarta umowa określa wykaz obiektów, dla których kupowana jest energia elektryczna wraz z prognozowanym zapotrzebowaniem.
1.3.1.19	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Małopolskiego na sfinansowanie

	<p>Autobusowych Linii Dowozowych - Gmina Tarnów</p> <p>Umowa dotacji została zawarta w 2023 roku. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie wynoszą 6 143 977,55 zł, a limit zobowiązań w latach 2024-2025 wynosi 4 810 268,75 zł, w tym w 2024 roku 4 117 470,00 zł oraz w 2025 roku 692 798,75 zł.</p>
1.3.1.20	<p>Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w transporcie drogowym na terenie województwa małopolskiego w ramach Autobusowych Linii Dowozowych przez Operatora publicznego transportu zbiorowego Koleje Małopolskie Sp. z o.o.</p> <p>Umowa została zawarta w 2023 roku. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie wynoszą 1 692 915,00 zł, a limit zobowiązań w latach 2024-2025 wynosi 1 289 685,00 zł w tym w 2024 roku 1 110 111,00 zł oraz w 2025 roku 179 574,00 zł.</p>
1.3.2	Wydatki majątkowe
1.3.2.1	<p>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łękawka - kontynuacja (Polski Ład – ósma edycja)</p> <p>Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025, z kwotą łącznych nakładów finansowych w wysokości 3 550 000,00 zł, w tym w 2024 roku 1 750 000,00 zł oraz w 2025 roku 1 800 000,00 zł.</p>
1.3.2.2	<p>Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej poprzez budowę sali gimnastycznej na działkach nr 406 i 407/2 w miejscowości Poręba Radlna (Polski Ład – ósma edycja)</p> <p>Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025, z kwotą łącznych nakładów finansowych w wysokości 5 571 550,77 zł, w tym w 2024 roku 2 785 775,39 zł oraz w 2025 roku 2 785 775,38 zł.</p>
1.3.2.3	<p>Przebudowa pełnowymiarowego boiska do piłki nożnej, przebudowa i rozbudowa trybun, budowa obiektów małej architektury, budowa parkingu, budowa masztów oświetleniowych oraz instalacji oświetlenia terenu, budowa instalacji nawodnienia oraz drenażu z podziemnym zbiornikiem na wody opadowe wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną w miejscowości Zgłobice</p> <p>Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025, z kwotą łącznych nakładów finansowych w wysokości 4 232 665,42 zł, w tym w 2024 roku 2 096 332,71 zł oraz w 2025 roku 2 136 332,71 zł.</p>
1.3.2.4	<p>Dotacja na zadanie „Konservacja zabytkowych drewnianych ścian XV-wiecznego kościoła pw. Św. Marcina w Zawadzie koło Tarnowa w obrębie sobótek okalających nawę” (RPOZ)</p> <p>Zadanie jest realizowane w latach 2023-2025, z kwotą łącznych nakładów finansowych w wysokości 204 081,63 zł, w tym w 2024 roku 102 040,81 zł oraz w 2025 roku 102 040,82 zł.</p>
1.3.2.5	<p>Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Wola Rzędzińska</p> <p>Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025. Łączna kwota nakładów finansowych wynosi 1 200 000,00 zł, w tym w roku 2024: 0,00 zł oraz w 2025 roku 1 200 000,00 zł.</p>