

Uchwała Nr IX/103/2024
Rady Gminy Tarnów
z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2025-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy Tarnów uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarnów na lata 2025-2034 obejmującą:
 - 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetu Gminy Tarnów na lata 2025-2034,
 - 2) prognozę kwoty długu Gminy Tarnów na lata 2025-2034,
- 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.

Uchyla się Uchwałę Nr XLVIII/643/2023 Rady Gminy Tarnów z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2024-2033 wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2025 roku.

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 IX/103/2024
Rady Gminy Tarnów z dnia 30 grudnia 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⁾	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 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	
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	
Plan 3 kw. 2024	159 509 546,75	136 385 717,05	35 798 085,00	2 779 280,00	45 357 207,00	17 765 651,88	34 685 493,17	16 480 893,00	23 123 829,70	300 000,00	22 820 229,70	
Wykonanie 2024	158 909 401,66	138 178 495,61	35 798 085,00	2 779 280,00	45 357 207,00	17 746 530,35	34 827 412,17	16 480 893,00	20 730 906,05	341 382,00	20 389 524,05	
2025	160 438 272,82	147 767 110,81	89 750 451,61	1 954 966,78	9 949 570,26	11 185 836,16	34 926 286,00	17 777 999,00	12 671 162,01	300 000,00	12 366 162,01	
2026	153 165 689,22	152 865 689,22	93 898 721,00	2 023 391,00	10 297 805,00	11 548 467,00	35 097 305,22	17 471 938,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	158 450 698,81	158 150 698,81	96 940 150,00	2 086 116,00	10 617 037,00	11 906 469,00	36 600 926,81	18 013 568,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	161 583 150,81	161 283 150,81	98 785 949,00	2 144 527,00	10 914 314,00	12 239 850,00	37 198 510,81	18 517 948,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	165 385 998,35	165 085 998,35	100 838 876,00	2 204 574,00	11 219 915,00	12 582 566,00	38 240 067,35	19 036 451,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	169 007 148,00	168 707 148,00	102 853 847,00	2 259 688,00	11 500 413,00	12 897 130,00	39 196 070,00	19 512 362,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2031	171 856 985,00	171 556 985,00	104 057 352,00	2 316 180,00	11 787 923,00	13 219 558,00	40 175 972,00	20 000 171,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

2032	174 508 753,00	174 208 753,00	105 021 630,00	2 374 084,00	12 082 621,00	13 550 047,00	41 180 371,00	20 500 175,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	178 616 518,00	178 316 518,00	107 399 717,00	2 433 436,00	12 384 687,00	13 888 798,00	42 209 880,00	21 012 679,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2034	187 499 140,00	187 199 140,00	114 509 419,00	2 494 272,00	12 694 304,00	14 236 018,00	43 265 127,00	21 537 996,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	169 133 903,10	138 363 726,62	53 077 555,05	246 214,48	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	1 538,63	30 770 176,48	30 770 176,48	1 170 795,77
Wykonanie 2024	168 345 181,59	140 828 991,06	53 002 297,35	246 214,48	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00	1 538,63	27 516 190,53	27 516 190,53	1 131 495,77
2025	168 897 866,12	145 792 640,13	57 875 015,00	246 214,48	0,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	23 105 225,99	21 471 375,18	222 040,82
2026	145 752 125,48	144 752 125,48	60 652 810,00	246 214,48	0,00	2 256 101,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	152 140 920,48	151 140 920,48	63 276 044,00	246 214,48	0,00	1 761 712,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	157 540 541,48	156 540 541,48	65 791 267,00	246 214,48	0,00	1 372 549,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	161 081 329,00	160 081 329,00	67 551 183,00	0,00	0,00	1 065 163,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	164 952 677,00	163 952 677,00	69 307 514,00	0,00	0,00	760 583,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	168 938 284,00	167 938 284,00	71 057 529,00	0,00	0,00	487 151,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	172 852 753,00	171 852 753,00	72 762 910,00	0,00	0,00	295 424,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	176 964 518,00	175 964 518,00	74 491 029,00	0,00	0,00	163 051,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	186 499 140,00	178 889 571,00	76 222 945,00	0,00	0,00	49 044,00	0,00	0,00	0,00	7 609 569,00	7 609 569,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					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 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
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
Plan 3 kw. 2024	-9 624 356,35	0,00	16 627 491,91	9 400 000,00	2 396 864,44	247 551,56	247 551,56	6 979 940,35	6 979 940,35
Wykonanie 2024	-9 435 779,93	0,00	16 438 915,49	4 500 000,00	2 396 864,44	247 551,56	247 551,56	11 691 363,93	6 979 940,35
2025	-8 459 593,30	0,00	15 542 092,63	8 700 000,00	1 617 500,67	1 106 323,00	1 106 323,00	5 735 769,63	5 735 769,63
2026	7 413 563,74	7 413 563,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 309 778,33	6 309 778,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 042 609,33	4 042 609,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 304 669,35	4 304 669,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 054 471,00	4 054 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 918 701,00	2 918 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 656 000,00	1 656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 652 000,00	1 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 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
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
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 003 135,56	7 003 135,56	259 150,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 003 135,56	7 003 135,56	259 150,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 082 499,33	7 082 499,33	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 413 563,74	7 413 563,74	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 309 778,33	6 309 778,33	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 042 609,33	4 042 609,33	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 304 669,35	4 304 669,35	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 054 471,00	4 054 471,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918 701,00	2 918 701,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 000,00	1 656 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 000,00	1 652 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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					
	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	259 150,00	0,00	36 634 292,08	0,00	-1 978 009,57	5 249 482,34
Wykonanie 2024	x	x	x	x	259 150,00	0,00	31 734 292,08	0,00	-2 650 495,45	9 288 420,04
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 351 792,75	0,00	1 974 470,68	8 816 563,31
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 938 229,01	0,00	8 113 563,74	8 113 563,74
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 628 450,68	0,00	7 009 778,33	7 009 778,33
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 585 841,35	0,00	4 742 609,33	4 742 609,33
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 281 172,00	0,00	5 004 669,35	5 004 669,35
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 226 701,00	0,00	4 754 471,00	4 754 471,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 308 000,00	0,00	3 618 701,00	3 618 701,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 652 000,00	0,00	2 356 000,00	2 356 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 352 000,00	2 352 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 309 569,00	8 309 569,00

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 2018	0,00%	16,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	19,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	8,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	10,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	0,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-0,07%	x	x	x	x
2025	6,80%	3,08%	11,43%	11,35%	TAK	TAK
2026	6,84%	7,35%	9,58%	9,50%	TAK	TAK
2027	5,52%	6,00%	9,12%	9,04%	TAK	TAK
2028	3,63%	4,10%	7,88%	7,81%	TAK	TAK
2029	3,52%	3,98%	5,66%	5,58%	TAK	TAK
2030	3,09%	3,54%	5,03%	4,96%	TAK	TAK
2031	2,15%	2,59%	4,07%	4,00%	TAK	TAK
2032	1,21%	1,65%	4,38%	4,38%	TAK	TAK
2033	1,10%	1,53%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2034	0,61%	4,83%	3,34%	3,34%	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			finansowane środkami określonymi 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 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
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
Plan 3 kw. 2024	177 882,10	177 882,10	177 882,10	404 695,20	404 695,20	404 695,20	156 436,35	156 436,35	147 690,25
Wykonanie 2024	177 882,10	177 882,10	177 882,10	627 120,89	627 120,89	627 120,89	156 436,35	156 436,35	147 690,25
2025	124 305,16	124 305,16	124 305,16	4 727 816,20	4 727 816,20	4 727 816,20	149 843,09	149 843,09	133 366,62
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	10 964,95	10 964,95	10 964,95	0,00	0,00	0,00	12 899,94	12 899,94	10 964,95
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
2034	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	476 112,00	476 112,00	404 695,20	16 559 088,46	7 399 865,39	9 159 223,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	476 112,00	476 112,00	404 695,20	16 559 088,46	7 399 865,39	9 159 223,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 452 411,61	6 452 411,61	4 201 037,11	28 053 043,03	11 995 330,38	16 057 712,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 563 451,26	8 563 451,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 899,94	12 899,94	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
2034	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
Plan 3 kw. 2024	7 003 135,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 438,67	x	260 688,63	0,00
Wykonanie 2024	7 003 135,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 438,67	x	260 688,63	0,00
2025	6 841 639,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2034	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr IX/103/2024
z dnia 30 grudnia 2024 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 047 069,80	28 053 043,03	8 563 451,26	12 899,94	0,00	36 629 394,23
1.a	- wydatki bieżące				30 942 271,27	11 995 330,38	8 563 451,26	12 899,94	0,00	20 571 681,58
1.b	- wydatki majątkowe				23 104 798,53	16 057 712,65	0,00	0,00	0,00	16 057 712,65
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 dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 777 327,11	6 602 254,70	80 440,30	12 899,94	0,00	6 695 594,94
1.1.1	- wydatki bieżące				367 899,39	149 843,09	80 440,30	12 899,94	0,00	243 183,33
1.1.1.1	Projekt pn. "The Butterfly Effect" realizowany w ramach programu Erasmus+ przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Porębie Radlnej	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PORĘBIE RADLNEJ	2023	2025	138 129,04	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.1.2	Realizacja projektu pn.: Zatrudnienie strażnika gminnego oraz wyposażenie sprzętowe Straży Gminnej Gminy Tarnów do przeprowadzania kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska	Urząd Gminy Tarnów	2024	2027	229 770,35	109 843,09	80 440,30	12 899,94	0,00	203 183,33
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 409 427,72	6 452 411,61	0,00	0,00	0,00	6 452 411,61
1.1.2.1	Realizacja projektu pn.: Zatrudnienie strażnika gminnego oraz wyposażenie sprzętowe Straży Gminnej Gminy Tarnów do przeprowadzania kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2027	476 112,00	476 112,00	0,00	0,00	0,00	476 112,00
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Woła Rzędzińska -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	1 058 120,00	1 058 120,00	0,00	0,00	0,00	1 058 120,00
1.1.2.3	Przebudowa i rozbudowa ul. Źródlanej w Koszycach Małych (PROW) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	3 585 376,90	3 585 376,90	0,00	0,00	0,00	3 585 376,90

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 201513K w km 0+007,78 do km 0+829 w miejscowości Koszyce Wielkie (ul. Ablewicza) (RFRD) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	2 289 818,82	1 332 802,71	0,00	0,00	0,00	1 332 802,71
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				46 269 742,69	21 450 788,33	8 483 010,96	0,00	0,00	29 933 799,29
1.3.1	- wydatki bieżące				30 574 371,88	11 845 487,29	8 483 010,96	0,00	0,00	20 328 498,25
1.3.1.16	Grupowy zakup energii elektrycznej	Urząd Gminy Tarnów	2022	2025	43 050,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00
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	0,00	0,00	0,00	1 962 835,04
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	692 798,75	0,00	0,00	0,00	692 798,75
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	179 574,00	0,00	0,00	0,00	179 574,00
1.3.1.21	Sporządzenie MPZP na obszarze Gminy Tarnów w części miejscowości Zbylitowska Góra (realizacja Uchwał Nr XLIII/474/2018 z dnia 26.09.2018 r. oraz Nr XXVIII/387/2021 z dnia 30.12.2021 r.)	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	119 310,00	119 310,00	0,00	0,00	0,00	119 310,00
1.3.1.22	Remont drogi gminnej nr 201773K w km 0+105 do km 0+235 z sięgaczem w km 0+190 (odcinek w km 0+000 do km 0+027) w miejscowości Jodłówka-Wałki	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	177 278,31	177 278,31	0,00	0,00	0,00	177 278,31

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.23	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Tarnów -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2026	16 966 021,92	8 483 010,96	8 483 010,96	0,00	0,00	16 966 021,92
1.3.1.24	Sporządzenie mpzp dla terenu Gminy Tarnów w miejscowości Wola Rzędzińska (SA.032.570.10) -	Urząd Gminy Tarnów	2010	2025	115 900,00	26 746,24	0,00	0,00	0,00	26 746,24
1.3.1.25	Sporządzenie mpzp dla terenu Gminy Tarnów (SA.032.784A.11) -	Urząd Gminy Tarnów	2011	2025	169 795,00	54 323,37	0,00	0,00	0,00	54 323,37
1.3.1.26	Sporządzenie mpzp w miejscowości Wola Rzędzińska (SA.032.160.2020) -	Urząd Gminy Tarnów	2020	2025	16 974,00	848,70	0,00	0,00	0,00	848,70
1.3.1.27	Sporządzenie MPZP w miejscowości Zbylitowska Góra południe (SA.032.183/1.2021) -	Urząd Gminy Tarnów	2021	2025	44 280,00	20 368,80	0,00	0,00	0,00	20 368,80
1.3.1.28	Sporządzenie mpzp w miejscowościach Wola Rzędzińska, Koszyce Małe i Tarnowiec (umowa SA.032.185.2024) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	152 212,50	98 938,12	0,00	0,00	0,00	98 938,12
1.3.1.29	Wykonanie ekspertyzy i sporządzenie opinii z zakresu prawa wodnego (umowa SA.032.667.2024) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	4 480,00	4 480,00	0,00	0,00	0,00	4 480,00
1.3.1.30	Ustalenie granic drogi gminnej oznaczonej dz. nr 424 (tzw. Zdebówka) w miejscowości Zawada (umowa SA.032.239.2021) -	Urząd Gminy Tarnów	2021	2025	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
1.3.1.31	Przeprowadzenie audytów efektywności energetycznej oraz przygotowanie dokumentacji do Prezesa URE -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.3.1.32	Rozgraniczenie działek dotyczące wydzielenia drogi o symbolu 6KDL (umowa SA.032.771.2024) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	6 750,00	2 025,00	0,00	0,00	0,00	2 025,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 695 370,81	9 605 301,04	0,00	0,00	0,00	9 605 301,04
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łękawka - kontynuacja (Polski Ład – ósma edycja)	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	3 700 000,00	2 671 257,24	0,00	0,00	0,00	2 671 257,24
1.3.2.2	Rozbudowa istniejącego budynku Szkoły Podstawowej poprzez budowę sali gimnastycznej na działkach nr 406 i 407/2 w miejscowości Poręba Radlna (P	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	5 724 464,62	2 938 689,23	0,00	0,00	0,00	2 938 689,23

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
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)	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	4 379 933,06	2 283 600,35	0,00	0,00	0,00	2 283 600,35
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	102 040,82	0,00	0,00	0,00	102 040,82
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 201513K w km 0+007,78 do km 0+829 w miejscowości Koszyce Wielkie (ul. Ablewicza) (RFRD) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	140 427,00	129 856,20	0,00	0,00	0,00	129 856,20
1.3.2.7	Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na energooszczędne (poprawa efektywności energetycznej) (Polski Ład – RP) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	608 972,50	580 100,00	0,00	0,00	0,00	580 100,00
1.3.2.8	Renowacja zabytkowego dworu w Radlnej (1880 r.) (RPOZ – druga edycja) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	520 000,00	513 500,00	0,00	0,00	0,00	513 500,00
1.3.2.9	Przebudowa i rozbudowa ul. Źródlanej w Koszycach Małych (PROW) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.2.10	Opracowanie projektu technicznego na budowę dwóch fragmentów chodnika przy DP 1380K relacji Łękawka-Łękawica w miejscowości Łękawka -	Urząd Gminy Tarnów	2022	2025	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2.11	Zbylitowska Góra – opracowanie projektu budowy dróg gminnych – ul. Nowa i ul. Sadowa -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2025	63 837,00	38 302,20	0,00	0,00	0,00	38 302,20
1.3.2.12	Wola Rzędzińska Nr 2 – opracowanie projektu drogi w rejonie P. Jaje -	Urząd Gminy Tarnów	2018	2025	11 130,00	11 130,00	0,00	0,00	0,00	11 130,00
1.3.2.13	Wola Rzędzińska Nr 2 – opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki rowerowej przy drodze gminnej d	Urząd Gminy Tarnów	2019	2025	19 000,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	13 300,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.14	<i>Koszyce Wielkie – wykonanie projektu przebudowy/rozbudowy ul. Czecha -</i>	<i>Urząd Gminy Tarnów</i>	2023	2025	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2.15	<i>Jodłówka-Wałki – wykonanie projektu chodnika wzdłuż drogi gminnej dz. nr 172 na tzw. „Zapolu” -</i>	<i>Urząd Gminy Tarnów</i>	2023	2025	28 700,00	28 700,00	0,00	0,00	0,00	28 700,00
1.3.2.16	<i>Projekt drogi do strefy inwestycyjnej w Woli Rzędzińskiej Nr 1 (KZN SIM Tarnów Sp. z o.o.) -</i>	<i>Urząd Gminy Tarnów</i>	2024	2025	56 925,00	56 925,00	0,00	0,00	0,00	56 925,00
1.3.2.17	<i>Projekt budowy skateparku na części działki nr 2772/73 w miejscowości Wola Rzędzińska -</i>	<i>Urząd Gminy Tarnów</i>	2024	2025	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2025 – 2034

Wstęp

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów obejmuje lata 2025 – 2034, to jest okres na jaki Gmina zaciągnęła oraz planuje zaciągnąć w roku 2024 zobowiązania w formie umów kredytowych z bankami wyłonionymi w drodze przetargu na udzielenie kredytu długoterminowego jak również pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na zasadach preferencyjnych – częściowo umarzalnych po spełnieniu warunków wynikających z zawartych umów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa prognozę dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Gminy w poszczególnych latach na jakie jest opracowywana.

Wielkości przyjęte w Wieloletniej Prognozy Finansowej dla roku 2025 są zgodne z wielkościami ujętymi w Uchwale Budżetowej Gminy Tarnów na 2025 rok.

Prognoza niniejsza zawiera wymogi określone w Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r., poz. 83).

Zarządzeniem Nr VIII/206/21 z dnia 16 grudnia 2021 roku Wójt Gminy Tarnów zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2018 r., poz. 2500 ze zm.) dokonał wyboru 7-letniego wariantu średniej niezbędnej do wyliczenia wskaźnika zadłużenia samorządu.

Dochody

Dochody ogółem na rok 2025 zaplanowano w kwocie **160 438 272,82 zł**, w tym dochody bieżące **147 767 110,81 zł** oraz dochody majątkowe w wysokości **12 671 162,01 zł**. Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem stanowi 92,10 %. Udział procentowy poszczególnych rodzajów dochodów w dochodach ogółem przedstawia się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 55,94 %,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – 1,22 %,
- subwencja ogólna, w tym rezerwa o której mowa w art. 89 ustawy z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r., poz. 1572) – 6,20 %,
- dotacje i środki na cele bieżące – 6,97 %,
- pozostałe dochody bieżące – 21,77 %, gdzie główne pozycje stanowią dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych (17 777 999,00 zł) oraz opłata za odbiór odpadów komunalnych (8 618 832,00 zł),
- dochody majątkowe – 7,90 %.

W grupie dochodów majątkowych wyodrębniono m.in. dochody ze sprzedaży majątku stanowiące 2,37 % oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – 97,59 %.

Dochody bieżące w latach 2025 – 2034 zostały zaprognozowane w oparciu o planowane dochody w roku 2024, własne kalkulacje i szacunki liczbowe. Przy ustalaniu wielkości dochodów w zakresie podatków lokalnych (podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek od środków transportowych) brano pod uwagę obowiązujące uchwały Rady Gminy ustalające stawki tych podatków oraz aktualną na dzień 30 września 2024 roku podstawę opodatkowania. Pomocne przy projektowaniu wielkości w poszczególnych latach są również założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu Państwa. Założono roczny wzrost planowanych dochodów na lata 2026-2034 z tytułu udziału w podatku PIT i CIT, subwencji ogólnej z budżetu państwa, dotacji i środków na cele bieżące oraz pozostałych dochodów bieżących.

W ramach dochodów majątkowych w latach 2025-2034 planuje się uzyskać dochody z tytułu sprzedaży majątku w następujących wysokościach:

- w roku 2025: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Łękawce, Porębie Radlnej, Woli Rzędzińskiej i Zgłobicach,
- w roku 2026: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Tarnowcu i Zbylitowskiej Górze,
- w roku 2027: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Błoniu, Łękawce i Zbylitowskiej Górze,
- w roku 2028: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Jodłowce-Wałki, Nowodworzu i Tarnowcu,
- w roku 2029: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Koszycach Wielkich, Porębie Radlnej i Zgłobicach,
- w roku 2030: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Woli Rzędzińskiej i Zgłobicach,
- w roku 2031: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Koszycach Wielkich, Nowodworzu i Zawadzie,
- w roku 2032: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Zbylitowskiej Górze i Zgłobicach,
- w roku 2033: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Koszycach Wielkich i Radlnej,
- w roku 2034: 300 000,00 zł – planowana sprzedaż nieruchomości w Łękawce i Zgłobicach

Wydatki

Zaplanowane wydatki budżetowe na rok 2025 wynoszą ogółem **168 897 866,12 zł** i obejmują wydatki bieżące w kwocie **145 792 640,13 zł** oraz wydatki majątkowe w kwocie **23 105 225,99 zł**.

Planując wydatki budżetu uwzględniono przede wszystkim realizację obowiązkowych zadań Gminy w celu zaspokojenia potrzeb wspólnoty samorządowej. Szczególną wagę przywiązuje się do rozwoju Gminy poprzez realizację zadań inwestycyjnych i modernizacyjnych, mających na celu powiększanie zasobów komunalnych i utrzymanie ich w dobrym stanie technicznym oraz do poprawy infrastruktury.

W ramach wydatków bieżących w kwocie **145 792 640,13 zł** zostały zabezpieczone środki na realizację zadań jednostek organizacyjnych objętych budżetem Gminy, takie jak: wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne, na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy, wydatki rzeczowe, świadczenia społeczne, dotacje i pozostałe wydatki wynikające z realizacji ustawy o samorządzie gminnym.

W latach 2025-2034 zaplanowano coroczny wzrost wydatków bieżących, uwzględniając przede wszystkim wzrost cen energii, paliw płynnych, płacy minimalnej, co ma bezpośrednie przełożenie na ceny towarów i usług. Planowane na lata 2025-2034 limity na wynagrodzenia uwzględniają coroczny wzrost wynagrodzeń minimalnych, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz inflację.

Na wydatki związane z obsługą długu od zaciągniętych wcześniej zobowiązań w formie kredytów i pożyczek na podstawie zawartych umów z Bankami czy też z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie jak również planowanego do zaciągnięcia w roku 2025 kredytu bankowego w kwocie 8 700 000,00 zł zaplanowano na lata 2025-2034 łączną kwotę 10 420 778,00 zł, w tym w 2025 roku 2 210 000,00 zł. Dla planowanego kredytu przyjęto koszty obsługi bazujące na stawce WIBOR1M oraz szacunkowej marży banku.

Tabela 1. Koszty obsługi długu w latach 2025-2034.

Treść	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Kredyt 2016	21 166,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2017	15 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2018	153 587,87	56 855,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2019	358 591,15	230 810,14	85 963,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2020	103 685,10	81 050,73	58 602,40	35 782,00	13 240,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2021	101 389,65	84 028,65	66 667,65	49 461,67	32 429,22	16 280,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2022	266 177,10	220 765,71	171 748,42	122 731,14	74 921,05	28 917,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2023	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	0,00
Kredyt 2024 (plan)	278 496,84	262 266,44	244 070,95	220 807,84	190 264,67	148 674,27	107 425,01	65 777,64	30 732,26	0,00
Kredyt 2025 (plan)	10 000,00	533 828,18	481 392,84	419 110,65	354 392,84	290 892,84	227 392,84	164 414,76	100 827,74	47 157,22
Bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WFOŚiGW	5 874,71	483,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma	1 829 018,01	1 912 521,30	1 470 535,03	1 130 938,13	869 248,79	610 153,39	380 729,31	230 192,40	131 560,00	47 157,22

Limity wydatków na obsługę długu w latach 2025-2034 zaplanowano na poziomie wyższym niż wynika to z aktualnych kalkulacji spłaty odsetek. Korekta limitów zostanie przeprowadzona po zawarciu aneksu do umowy w sprawie zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu i rozchodów w 2024 roku.

Na wydatki majątkowe w 2024 roku zaplanowano kwotę 23 105 225,99 zł. Zadania inwestycyjne wyszczególniono w tabeli Nr 4 do projektu Uchwały Budżetowej Gminy Tarnów na 2025 rok. W powyższej kwocie znajdują się m.in. wydatki związane z realizacją programów finansowanych środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie 6 452 411,61 zł oraz wydatki związane z zakupem i objęciem akcji i udziałów 1 670 508,81 zł.

Realizacja inwestycji w latach 2026-2034 będzie uzależniona w znacznej mierze od pozyskania środków zewnętrznych.

Wynik budżetu

Wynik budżetu tj. różnica między dochodami ogółem a wydatkami ogółem stanowi w roku 2025 planowany deficyt w wysokości 8 459 593,30 zł, który zostanie sfinansowany z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 5 735 769,63 zł,
- 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 – 1 106 323,00 zł,
- zaciągniętego kredytu – 1 617 500,67 zł.

W latach 2026-2034 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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2025 planuje się przychody z tytułu:

- zaciągnięcia kredytu długoterminowego złotówkowego w kwocie 8 700 000,00 zł (poz. 4.1) w Banku wyłonionym w drodze przetargu nieograniczonego. Z wielkości tej planuje się sfinansować rozchody budżetu gminy oraz planowany deficyt,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bankowym (poz. 4.3) w łącznej kwocie 5 735 769,63 zł, w tym:
 - darowizna na wkład własny w ramach zadania realizowanego z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 2 040,82 zł,
 - środki z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT w 2024 roku w kwocie 4 063 220,00 zł, które zostały ujęte w Uchwale Budżetowej na 2025 rok w ramach przychodów ponieważ nie zostaną wykorzystane w 2024 roku,
 - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa tytułem wsparcia społecznych inicjatyw mieszkaniowych w kwocie 1 670 508,81 zł.
- przychodów 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 w kwocie 1 106 323,00 zł, w tym:
 - środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania inwestycyjnego w kwocie 1 029 413,00 zł,
 - środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania bieżącego w kwocie 76 910,00 zł.

W latach 2026–2034 Prognozy nie planuje się przychodów.

Rozchody

Realizacja spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych (poz. 5.1.) planuje się w latach 2025-2034 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 2025 nastąpi w latach 2026-2034.

Tabela 2. Rozchody budżetu w latach 2025-2034.

Rok	Kredyty 2016-2019	Kredyt 2020	Kredyt 2021	Kredyt 2022	Kredyt 2023	Kredyt 2024 (plan)	Kredyt 2025 (plan)	Pożyczki z WFOŚiGW	Razem
2025	4 225 340,82	332 858,33	270 000,00	694 740,00	1 111 922,00	256 000,00	0,00	191 638,18	7 082 499,33
2026	3 716 526,51	332 858,33	270 000,00	821 060,00	1 262 691,00	256 000,00	700 000,00	54 427,90	7 413 563,74
2027	2 267 169,00	332 858,33	270 000,00	821 060,00	1 262 691,00	356 000,00	1 000 000,00	0,00	6 309 778,33
2028	0,00	332 858,33	270 000,00	821 060,00	1 262 691,00	356 000,00	1 000 000,00	0,00	4 042 609,33
2029	0,00	332 858,35	270 000,00	783 120,00	1 262 691,00	656 000,00	1 000 000,00	0,00	4 304 669,35
2030	0,00	0,00	340 000,00	795 780,00	1 262 691,00	656 000,00	1 000 000,00	0,00	4 054 471,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 701,00	656 000,00	1 000 000,00	0,00	2 918 701,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 000,00	1 000 000,00	0,00	1 656 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652 000,00	1 000 000,00	0,00	1 652 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00

W powyższej tabeli uwzględniono zmniejszenie kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku z 9 400 000,00 zł do 4 500 000,00 zł. Ponowna korekta planu rozchodów nastąpi po zawarciu aneksu do umowy o kredyt.

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 2025–2034 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 2025 kwota długu jest malejąca, natomiast w roku 2034 dług nie występuje.

We wszystkich latach prognozy tj. 2025-2034 spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych w zakresie relacji zrównoważenia wydatków bieżących.

Tabela 3. Wynik budżetu bieżącego Gminy Tarnów w latach 2025-2034.

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	147 767 110,81	145 792 640,13	1 974 470,68	8 816 563,31
2026	152 865 689,22	144 752 125,48	8 113 563,74	8 113 563,74
2027	158 150 698,81	151 140 920,48	7 009 778,33	7 009 778,33
2028	161 283 150,81	156 540 541,48	4 742 609,33	4 742 609,33
2029	165 085 998,35	160 081 329,00	5 004 669,35	5 004 669,35
2030	168 707 148,00	163 952 677,00	4 754 471,00	4 754 471,00
2031	171 556 985,00	167 938 284,00	3 618 701,00	3 618 701,00
2032	174 208 753,00	171 852 753,00	2 356 000,00	2 356 000,00
2033	178 316 518,00	175 964 518,00	2 352 000,00	2 352 000,00
2034	187 199 140,00	178 889 571,00	8 309 569,00	8 309 569,00

Planowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025–2034 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.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (w latach 2025-2034).

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
-----	--	--	--	---	--

2025	6,80%	11,43%	TAK	11,35%	TAK
2026	6,84%	9,58%	TAK	9,50%	TAK
2027	5,52%	9,12%	TAK	9,04%	TAK
2028	3,63%	7,88%	TAK	7,81%	TAK
2029	3,52%	5,66%	TAK	5,58%	TAK
2030	3,09%	5,03%	TAK	4,96%	TAK
2031	2,15%	4,07%	TAK	4,00%	TAK
2032	1,21%	4,38%	TAK	4,38%	TAK
2033	1,10%	4,17%	TAK	4,17%	TAK
2034	0,61%	3,34%	TAK	3,34%	TAK

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 bieżących związanych z realizacją projektów i programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej wynosi w 2025 roku 124 305,16 zł. Plan wydatków bieżących wynosi 149 843,09 zł.

- 1) Dochody bieżące w kwocie 40 000,00 zł oraz wydatki bieżące w kwocie 40 000,00 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.
- 2) Dochody bieżące w 2025 roku w kwocie 84 305,16 zł oraz wydatki w kwocie 109 843,09 zł związane są z realizacją projektu „Zatrudnienie strażnika gminnego wraz z zakupem wyposażenia do kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska”. Dochody z tytułu realizacji zadania wypłacane będą po rozliczeniu częściowym zgodnie z zawartą umową.

Plan dochodów majątkowych wynosi w 2025 roku 4 727 816,20 zł. Plan wydatków majątkowych wynosi 6 452 411,61 zł.

- 1) Dochody majątkowe w kwocie 3 648 343,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 4 918 179,61 zł dotyczą dofinansowania zadań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW), operacja „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych” z przeznaczeniem na realizację dwóch zadań: Przebudowa i rozbudowa ulicy Źródlanej w Koszycach Małych oraz przebudowa ulicy Ablewicza w Koszycach Wielkich.
- 2) Dochody majątkowe w kwocie 674 778,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 1 058 120,00 zł związane są z dofinansowaniem zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego w ramach „Bonu na ratowanie – Straż Pożarna”.
- 3) Dochody majątkowe w kwocie 404 695,20 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 476 112,00 zł dotyczą realizacji projektu „Zatrudnienie strażnika gminnego wraz z zakupem wyposażenia do kontroli przestrzegania przepisów ochrony środowiska”.

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

Przedmiotowe zadanie w Gminie Tarnów nie występuje.

Dane uzupełniające o długi 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.

Przedsięwzięcia

Gmina Tarnów planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027.

Tabela 5. Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2034.

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 jest realizowane w latach 2023-2025 z łącznym nakładem środków w wysokości 138 129,04 zł, w tym 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 jest realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady wynoszą 229 770,35 zł, w tym w 2025 roku – 109 843,09 zł, w 2026 roku 80 440,30 zł oraz w 2027 roku 12 899,94 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 203 183,33 zł.
1.1.2	Wydatki majątkowe
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 jest realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady wynoszą 476 112,00 zł, w tym w 2025 roku 476 112,00 zł, w latach 2026-2027 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 476 112,00 zł.
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Wola Rzędzińska Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025. Łączna kwota nakładów finansowych wynosi 1 058 120,00 zł, w tym w 2025 roku 1 058 120,00 zł.
1.1.2.3	Przebudowa i rozbudowa ul. Źródlanej w Koszycach Małych (PROW) Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 585 376,90 zł, w tym w 2025 r. – 3 585 376,90 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 585 376,90 zł.
1.1.2.4	Przebudowa drogi gminnej nr 201513K w km 0+007,78 do km 0+829 w miejscowości Koszyce Wielkie (ul. Ablewicza) (RFRD) Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 289 818,82 zł, w tym w 2025 roku 1 332 802,71 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 332 802,71 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 2022-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 43 050,00 zł, limit zobowiązań wynosi 8 610,00 zł, w tym 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 wynosi 1 962 835,04 zł, w tym w roku 2025: 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 Autobusowych Linii Dowozowych - Gmina Tarnów Umowa dotacji została zawarta w 2023 roku. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie wynoszą 6 143 977,55 zł, a limit zobowiązań wynosi 692 798,75 zł, w tym w 2025 roku 692 798,75 zł.
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. Umowa została zawarta w 2023 roku. Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie wynoszą 1 692 915,00 zł, a limit zobowiązań wynosi 179 574,00 zł w tym w 2025 roku 179 574,00 zł.
1.3.1.21	Sporządzenie MPZP na obszarze Gminy Tarnów w części miejscowości Zbylitowska Góra (realizacja Uchwał Nr XLIII/474/2018 z dnia 26.09.2018 r. oraz Nr XXVIII/387/2021 z dnia 30.12.2021 r.) Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady wynoszą 119 310,00 zł, w tym w 2025 r. – 119 310,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.
1.3.1.22	Remont drogi gminnej nr 201773K w km 0+105 do km 0+235 z sięgaczem w km 0+190 (odcinek w km 0+000 do km 0+027) w miejscowości Jodłówka-Wałki Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady wynoszą 177 278,31 zł, w tym w 2025 r. 177 278,31 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.
1.3.1.23	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Tarnów Zadanie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 16 966 021,92 zł, w tym w 2025 roku 8 483 010,96 zł oraz w 2026 roku 8 483 010,96 zł.
1.3.1.24	Sporządzenie mpzp dla terenu Gminy Tarnów w miejscowości Wola Rzędzińska (SA.032.570.10) Zadanie bieżące realizowane w latach 2010-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 115 900,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 26 746,24 zł, w tym w 2025 roku 26 746,24 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.
1.3.1.25	Sporządzenie mpzp dla terenu Gminy Tarnów (SA.032.784A.11) Zadanie bieżące realizowane w latach 2011-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 169 795,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 54 323,37 zł, w tym w 2025 roku 54 323,37 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.
1.3.1.26	Sporządzenie mpzp w miejscowości Wola Rzędzińska (SA.032.160.2020) Zadanie bieżące realizowane w latach 2020-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 16 974,00 zł, w tym w 2025 r. – 848,70 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 848,70 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.
1.3.1.27	Sporządzenie MPZP w miejscowości Zbylitowska Góra południe (SA.032.183/1.2021) Zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2021-2025. Łączne nakłady planowane na

	realizację zadania wynoszą 44 280,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 368,80 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 368,80 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.
1.3.1.28	<p>Sporządzenie mpzp w miejscowościach Wola Rzędzińska, Koszyce Małe i Tarnowiec (umowa SA.032.185.2024)</p> <p>Zadanie bieżące realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 152 212,50 zł, w tym w 2025 r. – 98 938,12 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 98 938,12 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.1.29	<p>Wykonanie ekspertyzy i sporządzenie opinii z zakresu prawa wodnego (umowa SA.032.667.2024)</p> <p>Zadanie bieżące realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 480,00 zł, w tym w 2025 r. – 4 480,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 480,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.1.30	<p>Ustalenie granic drogi gminnej oznaczonej dz. nr 424 (tzw. Zdebówka) w miejscowości Zawada (umowa SA.032.239.2021)</p> <p>Zadanie bieżące realizowane w latach 2021-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 4 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.1.31	<p>Przeprowadzenie audytów efektywności energetycznej oraz przygotowanie dokumentacji do Prezesa URE</p> <p>Zadanie bieżące realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 840,00 zł, w tym w 2025 r. – 9 840,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 840,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.1.32	<p>Rozgraniczenie działek dotyczące wydzielenia drogi o symbolu 6KDL (umowa SA.032.771.2024)</p> <p>Zadanie bieżące realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 750,00 zł, w tym w 2025 r. – 2 025,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 025,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</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 realizowane w latach 2024-2025, z kwotą łącznych nakładów finansowych w wysokości 3 700 000,00 zł, w tym w 2025 roku 2 671 257,24 zł. Limit zobowiązań wynosi 2 671 257,24 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 realizowane w latach 2024-2025, z kwotą łącznych nakładów finansowych w wysokości 5 724 464,62 zł, w tym w 2025 roku 2 938 689,23 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 realizowane w latach 2024-2025, z kwotą łącznych nakładów finansowych w wysokości 4 379 933,06 zł, w tym w 2025 roku 2 283 600,35 zł.</p>
1.3.2.4	<p>Dotacja na zadanie „Konserwacja 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 2025 roku 102 040,82 zł.</p>
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 201513K w km 0+007,78 do km 0+829 w miejscowości Koszyce

	<p>Wielkie (ul. Ablewicza) (RFRD)</p> <p>Zadanie ma być realizowane w latach 2024-2025 i dotyczy kosztów niekwalifikowalnych. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 140 427,00 zł, w tym w 2025 roku 129 856,20 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 129 856,20 zł.</p>
1.3.2.7	<p>Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na energooszczędne (poprawa efektywności energetycznej) (Polski Ład – RP)</p> <p>Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 608 972,50 zł, w tym w 2025 r. – 580 100,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 580 100,00 zł.</p>
1.3.2.8	<p>Renowacja zabytkowego dworu w Radlnej (1880 r.) (RPOZ – druga edycja)</p> <p>Zadanie realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 520 000,00 zł, w tym w 2025 roku 513 500,00 zł.</p>
1.3.2.9	<p>Przebudowa i rozbudowa ul. Źródlanej w Koszycach Małych (PROW)</p> <p>Zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025 i dotyczące kosztów niekwalifikowalnych. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 145 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 145 000,00 zł.</p>
1.3.2.10	<p>Opracowanie projektu technicznego na budowę dwóch fragmentów chodnika przy DP 1380K relacji Łękawka-Łękawica w miejscowości Łękawka</p> <p>Zadanie majątkowe realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 39 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 39 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 39 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.2.11	<p>Zbylitowska Góra – opracowanie projektu budowy dróg gminnych – ul. Nowa i ul. Sadowa</p> <p>Zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 63 837,00 zł, w tym w 2024 r. – 38 302,20 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 38 302,20 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.2.12	<p>Wola Rzędzińska Nr 2 – opracowanie projektu drogi w rejonie P. Jaje</p> <p>Zadanie majątkowe realizowane w latach 2018-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 130,00 zł, w tym w 2025 r. – 11 300,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 130,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.2.13	<p>Wola Rzędzińska Nr 2 – opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki rowerowej przy drodze gminnej dz. nr 3444/1-2</p> <p>Zadanie majątkowe realizowane w latach 2019-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 19 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 13 300,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 13 300,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.2.14	<p>Koszycy Wielkie – wykonanie projektu przebudowy/rozbudowy ul. Czecha</p> <p>Zadanie majątkowe realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 17 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 17 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.2.15	<p>Jodłówka-Wałki – wykonanie projektu chodnika wzdłuż drogi gminnej dz. nr 172 na tzw. „Zapolu”</p> <p>Zadanie majątkowe realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 28 700,00 zł, w tym w 2025 r. – 28 700,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 28 700,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.</p>
1.3.2.16	<p>Projekt drogi do strefy inwestycyjnej w Woli Rzędzińskiej Nr 1 (KZN SIM Tarnów Sp. z o.o.)</p>

	Zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 56 925,00 zł, w tym w 2025 r. – 56 925,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 56 925,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.
1.3.2.17	Projekt budowy skateparku na części działki nr 2772/73 w miejscowości Wola Rzędzińska Zadanie majątkowe realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 36 900,00 zł, w tym w 2025 r. – 36 900,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 36 900,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.