

UCHWAŁA NR XVII/246/2025
RADY GMINY TARNÓW
Z DNIA 22 grudnia 2025 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2026-2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz. 1153 ze zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) Rada Gminy Tarnów uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarnów na lata 2026-2036 obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetu Gminy Tarnów na lata 2026-2036,
- 2) prognozę kwoty długu Gminy Tarnów na lata 2026-2036,

- 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 IX/103/2024 Rady Gminy Tarnów z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2025-2034 wraz z jej późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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

Dokument podpisany elektronicznie

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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 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
Wykonanie 2024	165 685 623,33	142 243 786,67	39 861 305,00	2 779 280,00	45 357 207,00	18 585 173,44	35 660 821,23	16 832 071,95	23 441 836,66	233 282,11	23 203 614,55
Plan 3 kw. 2025	169 739 235,60	154 353 107,12	89 750 451,61	1 954 966,78	10 437 898,26	15 894 498,24	36 315 292,23	17 777 999,00	15 386 128,48	445 994,00	14 935 134,48
Wykonanie 2025	172 272 884,25	159 453 191,94	89 750 451,61	1 954 966,78	10 437 898,26	16 971 792,30	40 338 082,99	20 139 966,00	12 819 692,31	156 177,26	12 658 515,05
2026	160 841 829,77	155 828 468,82	97 036 724,00	1 793 362,00	9 211 143,00	11 431 047,82	36 356 192,00	19 761 247,00	5 013 360,95	300 000,00	4 708 460,95
2027	164 328 953,57	162 332 587,00	101 888 560,00	1 883 030,00	9 487 477,00	12 144 050,00	36 929 470,00	19 482 712,00	1 996 366,57	300 000,00	1 696 366,57
2028	168 097 956,00	167 797 956,00	104 945 216,00	1 939 520,00	9 772 101,00	12 582 704,00	38 558 415,00	20 456 847,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	173 766 028,00	173 466 028,00	108 093 573,00	1 997 707,00	10 065 264,00	12 982 012,00	40 327 472,00	21 479 689,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	178 203 101,00	177 903 101,00	110 036 379,00	2 057 637,00	10 367 222,00	13 501 292,00	41 940 571,00	22 553 674,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	182 403 613,00	182 303 613,00	112 076 471,00	2 119 366,00	10 678 238,00	14 011 344,00	43 418 194,00	23 681 358,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2032	187 904 218,00	187 804 218,00	114 116 766,00	2 182 947,00	10 998 586,00	14 502 998,00	44 902 921,00	24 865 426,00	100 000,00	100 000,00	0,00

2033	193 301 803,00	193 201 803,00	117 660 268,00	2 248 436,00	11 328 543,00	15 187 118,00	46 777 438,00	26 108 697,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	199 353 510,00	199 253 510,00	120 710 077,00	2 315 889,00	11 668 400,00	15 794 602,00	48 764 536,00	27 414 132,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035	206 026 699,00	205 926 699,00	124 069 378,00	2 385 366,00	12 018 452,00	16 426 386,00	51 027 117,00	28 784 838,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2036	213 329 035,00	213 229 035,00	128 241 459,00	2 456 927,00	12 379 005,00	17 083 442,00	53 068 202,00	30 224 080,00	100 000,00	100 000,00	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
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 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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	27 966 886,62	24 966 886,62	691 926,32
Wykonanie 2024	158 981 242,23	131 926 789,43	49 814 035,39	0,00	0,00	2 006 857,84	0,00	0,00	0,00	27 054 452,80	27 054 452,80	1 162 795,77
Plan 3 kw. 2025	180 129 006,61	153 281 570,00	58 663 075,70	246 214,48	0,00	2 137 515,46	0,00	0,00	0,00	26 847 436,61	25 176 927,80	365 040,82
Wykonanie 2025	176 859 868,40	155 039 320,26	59 261 125,08	246 214,48	0,00	2 137 515,46	0,00	0,00	0,00	21 820 548,14	20 150 039,33	261 040,82
2026	166 494 355,03	152 889 919,08	62 213 809,91	246 214,48	0,00	1 958 980,00	0,00	0,00	0,00	13 604 435,95	13 604 435,95	242 800,00
2027	157 823 505,44	155 127 138,87	64 391 293,00	246 214,48	0,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	2 696 366,57	2 696 366,57	197 400,00
2028	163 346 994,82	160 346 994,82	66 644 988,00	246 214,48	0,00	1 480 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2029	168 900 822,65	165 900 822,65	68 977 563,00	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2030	173 588 094,00	170 588 094,00	71 391 777,00	0,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2031	178 924 376,00	175 924 376,00	73 890 490,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2032	185 687 682,00	182 687 682,00	77 215 562,00	0,00	0,00	472 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2033	191 085 261,00	188 085 261,00	79 918 106,00	0,00	0,00	343 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2034	197 647 610,00	194 647 610,00	82 715 240,00	0,00	0,00	221 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2035	204 726 699,00	201 726 699,00	85 610 273,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2036	212 029 035,00	209 029 035,00	88 606 633,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 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	0,00	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	0,00	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
Wykonanie 2024	6 704 381,10	0,00	15 938 915,49	4 000 000,00	0,00	247 551,56	0,00	11 691 363,93	0,00
Plan 3 kw. 2025	-10 389 771,01	0,00	17 556 697,34	9 700 000,00	2 533 073,67	1 210 793,47	1 210 793,47	6 645 903,87	6 645 903,87
Wykonanie 2025	-4 586 984,15	0,00	11 728 630,72	3 500 000,00	0,00	1 210 793,47	1 210 793,47	7 017 837,25	3 376 190,68
2026	-5 652 525,26	0,00	12 703 316,00	12 500 000,00	5 449 209,26	203 316,00	203 316,00	0,00	0,00
2027	6 505 448,13	6 542 658,33	37 210,20	0,00	0,00	37 210,20	0,00	0,00	0,00
2028	4 750 961,18	4 775 489,33	24 528,15	0,00	0,00	24 528,15	0,00	0,00	0,00
2029	4 865 205,35	4 865 205,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 615 007,00	4 615 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 479 237,00	3 479 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 216 536,00	2 216 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 216 542,00	2 216 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 705 900,00	1 705 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 300 000,00	1 300 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	43 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	7 733,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	193 000,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 166 926,33	7 166 926,33	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 141 646,57	7 141 646,57	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 050 790,74	7 050 790,74	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 542 658,33	6 542 658,33	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 775 489,33	4 775 489,33	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 865 205,35	4 865 205,35	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 615 007,00	4 615 007,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 479 237,00	3 479 237,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 536,00	2 216 536,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 542,00	2 216 542,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 705 900,00	1 705 900,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łąčna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 2019	x	x	x	x	0,00	43 333,33	0,00	0,00	6 322 678,29	9 326 699,58
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 815 761,50	11 706 951,99
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 552 405,31	27 274 170,84
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	193 000,00	0,00	0,00	5 980 453,00	22 564 207,44
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 739 865,17	19 709 484,01
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 316 997,24	22 255 912,73
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	33 767 365,75	0,00	1 071 537,12	8 928 234,46
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 567 365,75	0,00	4 413 871,68	12 642 502,40
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 016 575,01	0,00	2 938 549,74	3 141 865,74
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 473 916,68	0,00	7 205 448,13	7 242 658,33
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 698 427,35	0,00	7 450 961,18	7 475 489,33
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 833 222,00	0,00	7 565 205,35	7 565 205,35
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 218 215,00	0,00	7 315 007,00	7 315 007,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 738 978,00	0,00	6 379 237,00	6 379 237,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 522 442,00	0,00	5 116 536,00	5 116 536,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 305 900,00	0,00	5 116 542,00	5 116 542,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	4 605 900,00	4 605 900,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00

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 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
Wykonanie 2024	0,00%	10,15%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	2,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	4,67%	x	x	x	x
2026	6,24%	3,59%	10,89%	11,19%	TAK	TAK
2027	5,58%	6,07%	9,90%	10,19%	TAK	TAK
2028	4,03%	5,77%	8,67%	8,97%	TAK	TAK
2029	3,77%	5,46%	6,68%	6,98%	TAK	TAK
2030	3,36%	5,00%	6,27%	6,57%	TAK	TAK
2031	2,45%	4,18%	5,52%	5,82%	TAK	TAK
2032	1,55%	3,22%	4,67%	4,96%	TAK	TAK
2033	1,44%	3,07%	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2034	1,05%	2,63%	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2035	0,76%	2,29%	4,19%	4,19%	TAK	TAK
2036	0,69%	2,16%	3,69%	3,69%	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 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
Wykonanie 2024	128 320,89	128 320,89	128 320,89	222 425,69	222 425,69	222 425,69	123 035,06	123 035,06	119 047,01
Plan 3 kw. 2025	969 819,31	969 819,31	903 049,09	4 637 364,40	4 637 364,40	4 637 364,40	930 125,39	930 125,39	810 051,36
Wykonanie 2025	977 022,15	977 022,15	878 733,24	4 634 146,30	4 634 146,30	4 634 146,30	917 896,13	917 896,13	797 254,20
2026	920 437,82	920 437,82	829 391,71	1 696 366,57	1 696 366,57	1 696 366,57	1 203 894,30	1 203 894,30	1 025 876,89
2027	1 089 625,82	1 089 625,82	980 770,45	1 696 366,57	1 696 366,57	1 696 366,57	1 166 023,16	1 166 023,16	1 069 267,31
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 528,15	24 528,15	23 164,38
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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 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
Wykonanie 2024	957 016,11	957 016,11	526 779,09	16 559 088,46	7 399 865,39	9 159 223,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	6 145 242,88	6 145 242,88	4 110 585,31	25 410 977,76	10 695 397,68	14 715 580,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	6 141 456,88	6 141 456,88	4 107 367,21	24 536 123,33	10 323 798,45	14 212 324,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 995 725,37	1 995 725,37	1 696 366,57	21 715 404,02	13 787 896,71	7 927 507,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 995 725,38	1 995 725,38	1 696 366,57	4 295 648,33	2 072 522,95	2 223 125,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	941 679,93	941 679,93	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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:					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 ustawowemu 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	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	31 582,93		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	7 166 926,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2025	7 141 646,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25 279,76	x	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	6 461 758,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	4 194 589,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	4 284 305,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	4 034 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	2 898 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	1 635 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	1 635 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	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

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 345 304,04	21 715 404,02	4 295 648,33	941 679,93	0,00	26 952 732,28
1.a	- wydatki bieżące				23 004 187,71	13 787 896,71	2 072 522,95	941 679,93	0,00	16 802 099,59
1.b	- wydatki majątkowe				12 341 116,33	7 927 507,31	2 223 125,38	0,00	0,00	10 150 632,69
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:				7 749 838,45	3 199 619,67	3 161 748,54	24 528,15	0,00	6 385 896,36
1.1.1	- wydatki bieżące				3 275 625,00	1 203 894,30	1 166 023,16	24 528,15	0,00	2 394 445,61
1.1.1.1	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	223 119,65	80 440,30	39 486,96	0,00	0,00	119 927,26
1.1.1.2	Rozwój usług społecznych świadczonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tarnowie	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2027	2 845 169,00	1 089 326,00	1 089 326,00	0,00	0,00	2 178 652,00
1.1.1.4	Wprowadzenie nauczania dwujęzycznego w zakresie języka angielskiego w OWP w gminie Tarnów (Zespół Szkolno-Przedszkolny w Porębie Radlnej)	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PORĘBIE RADLNEJ	2025	2028	74 079,32	11 784,00	12 468,94	8 459,72	0,00	32 712,66
1.1.1.5	Wprowadzenie nauczania dwujęzycznego w zakresie języka angielskiego w OWP w gminie Tarnów (Publiczne Przedszkole w Woli Rzędzińskiej)	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WOLI RZĘDZIŃSKIEJ	2025	2028	83 877,71	15 960,00	17 672,33	11 508,71	0,00	45 141,04
1.1.1.6	Wprowadzenie nauczania dwujęzycznego w zakresie języka angielskiego w OWP w gminie Tarnów (Zespół Szkolno-Przedszkolny w Koszycach Wielkich)	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W KOSZYCACH WIELKICH	2025	2028	49 379,32	6 384,00	7 068,93	4 559,72	0,00	18 012,65

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 474 213,45	1 995 725,37	1 995 725,38	0,00	0,00	3 991 450,75
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	482 762,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Zbylitowska Góra w Gminie Tarnów z przeznaczeniem na park "Grabówka" (ZIT)	Urząd Gminy Tarnów	2025	2027	3 991 450,75	1 995 725,37	1 995 725,38	0,00	0,00	3 991 450,75
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				27 595 465,59	18 515 784,35	1 133 899,79	917 151,78	0,00	20 566 835,92
1.3.1	- wydatki bieżące				19 728 562,71	12 584 002,41	906 499,79	917 151,78	0,00	14 407 653,98
1.3.1.17	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Tarnów	Urząd Gminy Tarnów	2024	2026	15 866 021,92	10 957 076,72	0,00	0,00	0,00	10 957 076,72
1.3.1.18	Sporządzenie planu ogólnego na obszarze Gminy Tarnów (realizacja Uchwały Nr VI/92/2024 z 20.11.2024 r.)	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	359 160,00	359 160,00	0,00	0,00	0,00	359 160,00
1.3.1.19	Grupowy zakup energii elektrycznej na lata 2026-2028	Urząd Gminy Tarnów	2025	2028	2 729 522,04	905 870,47	906 499,79	917 151,78	0,00	2 729 522,04
1.3.1.20	Sporządzenie mpzp na obszarze Gminy Tarnów w miejscowości Wola Rzędzińska (Uchwała Nr XII/172/2025 z dn. 14 maja 2025 r.)	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.1.21	Sporządzenie MPZP w miejscowości Wola Rzędzińska (realizacja Uchwały Nr XLIII/437/2010 wraz z przyjętą przez Radę Gminy uwagą do projektu MPZP)	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	17 220,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.22	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Tarnów na lata 2026-2040	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	10 824,00	10 824,00	0,00	0,00	0,00	10 824,00
1.3.1.23	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.) (umowa SA.032.656.2024) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2026	119 310,00	83 517,00	0,00	0,00	0,00	83 517,00
1.3.1.24	Sporządzenie mpzp dla terenu Gminy Tarnów w miejscowości Wola Rzędzińska (SA.032.570.10) -	Urząd Gminy Tarnów	2010	2026	115 900,00	802,38	0,00	0,00	0,00	802,38
1.3.1.25	Sporządzenie mpzp dla terenu Gminy Tarnów (SA.032.784A.11) -	Urząd Gminy Tarnów	2011	2026	169 795,00	54 323,37	0,00	0,00	0,00	54 323,37
1.3.1.26	Sporządzenie mpzp w miejscowościach Wola Rzędzińska, Koszyce Małe i Tarnowiec (umowa SA.032.185.2024) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2026	152 212,50	15 221,22	0,00	0,00	0,00	15 221,22
1.3.1.27	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Koszyce Małe (cmentarz, etap B - umowa SA.032.74.2025) -	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	4 128,00	4 128,00	0,00	0,00	0,00	4 128,00
1.3.1.28	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Tarnów (umowa SA.032.114.2025) -	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	159 869,25	159 869,25	0,00	0,00	0,00	159 869,25
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 866 902,88	5 931 781,94	227 400,00	0,00	0,00	6 159 181,94
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łękawka - kontynuacja (Polski Ład – ósma edycja) -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2026	4 287 500,00	2 974 301,88	0,00	0,00	0,00	2 974 301,88
1.3.2.3	Dotacja na zadanie pn. „Przebudowa/rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 977 polegająca na budowie chodnika w m. Tarnowiec i Nowodworze – opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji administracyjnych oraz pełnienie nadzoru autorskiego”	Urząd Gminy Tarnów	2025	2027	310 200,00	112 800,00	197 400,00	0,00	0,00	310 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.4	Łękawka - wykonanie dokumentacji projektowej chodnika przy drodze gminnej 201528K w kierunku DW977	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	178 847,32	134 070,00	0,00	0,00	0,00	134 070,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej nr 201476K wraz z odwodnieniem - ul. Brzozowa w Zbylitowskiej Górze	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy budynku OSP w miejscowości Koszyce Małe	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Budowa skateparku w Woli Rzędzińskiej	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	1 853 122,56	1 853 088,86	0,00	0,00	0,00	1 853 088,86
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Zbylitowska Góra w Gminie Tarnów z przeznaczeniem na park "Grabówka" - wydatki niekwalifikowalne	Urząd Gminy Tarnów	2025	2027	70 000,00	40 000,00	30 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.9	Wola Rzędzińska Nr 2 – opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki rowerowej przy drodze gminnej dz. nr 3444/1-2 -	Urząd Gminy Tarnów	2019	2026	19 000,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	13 300,00
1.3.2.10	Projekt ścieżki rowerowej dwukierunkowej wzdłuż drogi gminnej dz. nr 172 na tzw. Zapolu w miejscowości Jodłówka-Wałki -	Urząd Gminy Tarnów	2023	2026	61 000,00	48 700,00	0,00	0,00	0,00	48 700,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 977 Tarnów – Gorlice w miejscowości Łękawka -	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	48 585,00	48 585,00	0,00	0,00	0,00	48 585,00
1.3.2.12	Opracowanie projektu na budowę fragmentu chodnika przy DP 1401K relacji Nowodworze-Rzuchowa w miejscowości Radlna na odcinku od budynku przedszkola do centrum wsi -	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	24 354,00	12 177,00	0,00	0,00	0,00	12 177,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 977 Tarnów-Gorlice odcinek referencyjny 020, w km 1+038,00 – 1+237,00 w m. Poręba Radlna -	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa istniejących placówek wychowania przedszkolnego w tym z oddziałami integracyjnymi na terenie gminy Tarnów (ZIT) -	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	594 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.15	Aktualizacja projektu chodnika w Zawadzie przy drodze gminnej nr 103/4 -	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2.16	Budowa, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 201767K w miejscowości Wola Rzędzińska wraz z odwodnieniem i skrzyżowaniem z drogą powiatową nr 1371K -	Urząd Gminy Tarnów	2018	2026	11 130,00	11 130,00	0,00	0,00	0,00	11 130,00
1.3.2.17	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1350K Zgłobice - Błonie w miejscowości Zgłobice od km około 0+120 do km około 0+230 wraz z budową drogi gminnej od skrzyżowania z drogą powiatową w km około 0+190 DP w kierunku działki nr 259/3 w Zgłobicach -	Urząd Gminy Tarnów	2025	2026	18 327,00	18 327,00	0,00	0,00	0,00	18 327,00
1.3.2.18	Budowa, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 204217K ul. Nowej w miejscowości Zgłobice i Zbylitowska Góra wraz z oświetleniem i odwodnieniem -	Urząd Gminy Tarnów	2024	2026	63 837,00	38 302,20	0,00	0,00	0,00	38 302,20

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów na lata 2026 – 2036

Wstęp

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnów obejmuje lata 2026 – 2036, to jest okres na jaki Gmina zaciągnęła oraz planuje zaciągnąć w roku 2026 zobowiązania w formie umów kredytowych z bankami wyłoniionymi 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 2026 są zgodne z wielkościami ujętymi w Uchwale Budżetowej Gminy Tarnów na 2026 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 2026 zaplanowano w kwocie **160 841 829,77 zł**, w tym dochody bieżące **155 828 468,82 zł** oraz dochody majątkowe w wysokości **5 013 360,95 zł**. Udział dochodów bieżących w dochodach ogółem stanowi 96,88 %. Udział procentowy poszczególnych rodzajów dochodów w dochodach ogółem przedstawia się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – 60,33 %,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – 1,11 %,
- subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2024 r., poz. 1572 ze zm.) – 5,73 %,
- dotacje i środki na cele bieżące – 7,11 %,
- pozostałe dochody bieżące – 22,60 %, gdzie główne pozycje stanowią dochody z podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych (19 761 247,00 zł) oraz opłata za odbiór odpadów komunalnych (8 872 112,00 zł),
- dochody majątkowe – 3,12 %.

W grupie dochodów majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku stanowiące 5,98 % oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – 94,02 %.

Dochody bieżące w latach 2026 – 2036 zostały zaprognozowane w oparciu o planowane dochody w roku 2025, 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 2025 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 2026-2036 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 bieżących na 2027 rok zaplanowano m.in.:

[illegible]

Kredyt 2020	66 986,04	48 433,16	29 572,77	10 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2021	68 608,15	54 433,15	40 384,73	26 477,98	13 292,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2022	177 130,27	137 801,50	98 472,73	60 112,54	23 201,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2023	359 035,17	293 836,03	229 691,33	165 546,63	101 753,40	37 257,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2024	179 378,74	161 552,84	141 557,09	119 296,07	93 253,63	67 425,24	41 347,13	19 335,91	0,00	0,00	0,00
Kredyt 2025 (plan)	173 095,66	156 929,84	136 625,94	115 528,04	94 827,14	74 126,24	53 595,48	32 866,22	15 369,71	0,00	0,00
Kredyt 2026 (plan)	20 000,00	608 237,07	557 761,81	494 186,47	427 761,81	362 761,81	297 761,81	233 404,14	168 385,07	113 268,66	38 028,90
Bieżący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WFOŚiGW	483,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma odsetek:	1 280 047,83	1 531 581,40	1 234 066,40	992 090,73	754 089,97	541 570,51	392 704,42	285 606,27	183 754,78	113 268,66	38 028,90
Limit WPF:	1 958 980,00	1 840 000,00	1 480 000,00	1 190 000,00	905 000,00	650 000,00	472 000,00	343 000,00	221 000,00	136 000,00	46 000,00

Limity wydatków na obsługę długu w latach 2026-2036 zaplanowano na poziomie wyższym niż wynika to z aktualnych kalkulacji spłaty odsetek. Ponadto ustalając limity uwzględniono zmniejszenie planowanego do zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu i rozchodów 2025 roku o 6 200 000,00 zł. Dalsza korekta limitów zostanie przeprowadzona po zawarciu aneksu do umowy w sprawie zaciągnięcia kredytu.

Na wydatki majątkowe w 2026 roku zaplanowano kwotę 13 604 435,95 zł. Zadania inwestycyjne wyszczególniono w tabeli Nr 4 do Uchwały Budżetowej Gminy Tarnów na 2026 rok.

Realizacja inwestycji w latach 2027-2036 będzie uzależniona w znacznej mierze od pozyskania środków zewnętrznych.

Wynik budżetu

Wynik budżetu tj. różnica między dochodami ogółem a wydatkami ogółem stanowi w roku 2026 planowany deficyt w wysokości 5 652 525,26 zł, który zostanie sfinansowany z:

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (poz. 4.2) w kwocie 203 316,00 zł,
- zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 5 449 209,26 zł.

W latach 2026-2036 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 2026 planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego złotówkowego w kwocie 12 500 000,00 zł (poz. 4.1) w Banku wyłonionym w drodze przetargu nieograniczonego. Z wielkości tej planuje się sfinansować rozchody budżetu gminy oraz planowany deficyt.

Drugim źródłem planowanych przychodów są przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (poz. 4.2) w kwocie 203 316,00 zł, w tym:

- projekt „Wprowadzenie nauczania dwujęzycznego w zakresie języka angielskiego w OWP w gminie Tarnów” – 34 128,00 zł,
- projekt „Rozwój usług społecznych świadczonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tarnowie” – 169 188,00 zł.

W 2027 roku plan przychodów wynosi 37 210,20 zł, natomiast w 2028 roku wynosi 24 528,15 zł. Przychody te związane są z realizacją projektu „Wprowadzenie nauczania dwujęzycznego w zakresie języka angielskiego w OWP w gminie Tarnów”, realizowanego w latach 2025-2028. Środki na realizację niniejszego projektu wpłynęły na rachunek bankowy Gminy w całości w 2025 roku.

W latach 2029–2036 Prognozy nie planuje się przychodów.

Rozchody

Realizacja spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych (poz. 5.1.) planuje się w latach 2026-2036 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 2026 nastąpi w latach 2027-2036.

Tabela 2. Rozchody budżetu w latach 2026-2036.

Rok	Kredyty 2018-2020	Kredyt 2021	Kredyt 2022	Kredyt 2023	Kredyt 2024	Kredyt 2025 (plan)	Kredyt 2026 (plan)	Pożyczki z WFOŚiGW	Razem
2026	4 049 384,84	270 000,00	821 060,00	1 262 691,00	340 427,00	252 800,00	0,00	54 427,90	7 050 790,74
2027	2 600 027,33	270 000,00	821 060,00	1 262 691,00	382 980,00	405 900,00	800 000,00	0,00	6 542 658,33
2028	332 858,33	270 000,00	821 060,00	1 262 691,00	382 980,00	405 900,00	1 300 000,00	0,00	4 775 489,33
2029	332 858,35	270 000,00	783 120,00	1 262 691,00	510 636,00	405 900,00	1 300 000,00	0,00	4 865 205,35
2030	0,00	340 000,00	795 780,00	1 262 691,00	510 636,00	405 900,00	1 300 000,00	0,00	4 615 007,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 262 701,00	510 636,00	405 900,00	1 300 000,00	0,00	3 479 237,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	510 636,00	405 900,00	1 300 000,00	0,00	2 216 536,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	510 642,00	405 900,00	1 300 000,00	0,00	2 216 542,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 900,00	1 300 000,00	0,00	1 705 900,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00

W powyższej tabeli uwzględniono zmniejszenie planowanego do zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu i rozchodów 2025 roku o kwotę 6 200 000,00 zł.

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 latach 2026–2036 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 2026 kwota długu jest malejąca, natomiast w roku 2036 dług nie występuje.

Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	33 016 575,01	144 702 321,00	22,82%
2027	26 473 916,68	150 525 747,20	17,59%
2028	21 698 427,35	155 539 780,15	13,95%
2029	16 833 222,00	160 784 016,00	10,47%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

We wszystkich latach prognozy tj. 2026-2036 spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych w zakresie relacji zrównoważenia wydatków bieżących.

Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Gminy Tarnów w latach 2026-2036.

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	155 828 468,82	152 889 919,08	2 938 549,74	3 141 865,74
2027	162 332 587,00	155 127 138,87	7 205 448,13	7 242 658,33
2028	167 797 956,00	160 346 994,82	7 450 961,18	7 475 489,33
2029	173 466 028,00	165 900 822,65	7 565 205,35	7 565 205,35
2030	177 903 101,00	170 588 094,00	7 315 007,00	7 315 007,00
2031	182 303 613,00	175 924 376,00	6 379 237,00	6 379 237,00
2032	187 804 218,00	182 687 682,00	5 116 536,00	5 116 536,00
2033	193 201 803,00	188 085 261,00	5 116 542,00	5 116 542,00
2034	199 253 510,00	194 647 610,00	4 605 900,00	4 605 900,00
2035	205 926 699,00	201 726 699,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2036	213 229 035,00	209 029 035,00	4 200 000,00	4 200 000,00

Planowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026–2036 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 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (w latach 2026-2036).

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)
2026	6,24%	10,89%	TAK	11,19%	TAK
2027	5,58%	9,90%	TAK	10,19%	TAK
2028	4,03%	8,67%	TAK	8,97%	TAK
2029	3,77%	6,68%	TAK	6,98%	TAK
2030	3,36%	6,27%	TAK	6,57%	TAK
2031	2,45%	5,52%	TAK	5,82%	TAK
2032	1,55%	4,67%	TAK	4,96%	TAK
2033	1,44%	4,76%	TAK	4,76%	TAK
2034	1,05%	4,68%	TAK	4,68%	TAK
2035	0,76%	4,19%	TAK	4,19%	TAK
2036	0,69%	3,69%	TAK	3,69%	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 związanych z realizacją projektów i programów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej wynosi w 2026 roku 2 616 804,39 zł, w tym dochody bieżące 920 437,82 zł oraz dochody majątkowe 1 696 366,57 zł. Plan wydatków wynosi 3 199 619,67 zł, w tym wydatki bieżące 1 203 894,30 zł oraz wydatki majątkowe 1 995 725,37 zł.

- 1) Dochody bieżące w 2026 roku w kwocie 55 499,82 zł oraz wydatki w kwocie 80 440,30 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.

- 2) Wydatki bieżące w kwocie 34 128,00 zł dotyczą projektu „Wprowadzenie nauczania dwujęzycznego w zakresie języka angielskiego w OWP w gminie Tarnów”. Projekt będzie realizowany w latach 2025-2028 przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Porębie Radlnej, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Koszycach Wielkich oraz Przedszkole Publiczne w Woli Rzędzińskiej. Dochody zostały przekazane Gminie w całości w 2025 roku, a w latach 2026-2028 są odtworzone w ramach przychodów.
- 3) Dochody bieżące w 2026 roku w kwocie 864 938,00 zł (w tym finansowanie UE 773 891,89 zł oraz finansowanie z budżetu państwa 91 046,11 zł) oraz wydatki bieżące w kwocie 1 089 326,00 zł (w tym środki własne 55 200,00 zł) dotyczą projektu „Rozwój usług społecznych świadczonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tarnowie”. Projekt będzie realizowany w latach 2025-2027 przez GOPS w Tarnowie. Zgodnie z zawartą umową dochody w latach 2026-2027 wpłyną w transzach. Część transzy na 2026 rok w kwocie 169 188,00 zł wpłynęła na rachunek budżetu Gminy w 2025 roku i została odtworzona w przychodach.
- 4) Dochody majątkowe na 2026 rok w kwocie 1 696 366,57 zł stanowią dotację celową ze środków unijnych w ramach Funduszy Europejskich dla Małopolski 2021-2027 na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie terenu w miejscowości Zbylitowska Góra w Gminie Tarnów z przeznaczeniem na park Grabówka”. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1 995 725,37 zł (w tym środki własne 299 358,80 zł). Zadanie będzie realizowane w latach 2026-2027.

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 2026-2036 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 2026-2028.

Tabela 6. Objasnienia do wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2036.

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	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 2024-2027. Łączne nakłady wynoszą 223 119,65 zł, w tym w 2026 roku 80 440,30 zł oraz w 2027 roku 39 486,96 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 119 927,26 zł.
1.1.1.2	Rozwój usług społecznych świadczonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tarnowie Zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 845 169,00 zł, w tym w 2026 roku 1 089 326,00 zł oraz w 2027 roku 1 089 326,00 zł.

	Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 178 652,00 zł. Jednostką realizującą jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.
1.1.1.4	Wprowadzenie nauczania dwujęzycznego w zakresie języka angielskiego w OWP w gminie Tarnów (Zespół Szkolno-Przedszkolny w Porębie Radlnej) Zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 74 079,32 zł, w tym w 2026 roku 11 784,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 32 712,66 zł. Jednostką realizującą jest Zespół Szkolno-Przedszkolny w Porębie Radlnej.
1.1.1.5	Wprowadzenie nauczania dwujęzycznego w zakresie języka angielskiego w OWP w gminie Tarnów (Publiczne Przedszkole w Woli Rzędzińskiej) Zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 83 877,71 zł, w tym w 2026 roku 15 960,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 45 141,04 zł. Jednostką realizującą jest Publiczne Przedszkole w Woli Rzędzińskiej.
1.1.1.6	Wprowadzenie nauczania dwujęzycznego w zakresie języka angielskiego w OWP w gminie Tarnów (Zespół Szkolno-Przedszkolny w Koszycach Wielkich) Zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 49 379,32 zł, w tym w 2026 roku 6 384,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 18 012,65 zł. Jednostką realizującą jest Zespół Szkolno-Przedszkolny w Koszycach Wielkich.
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 realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady wynoszą 482 762,70 zł. Zadanie w części wydatków majątkowych zostało zrealizowane w 2025 roku, przy czym umowa na część bieżącą i majątkową jest wspólna i obowiązuje do 2027 roku.
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Zbylitowska Góra w Gminie Tarnów z przeznaczeniem na park "Grabówka" (ZIT) Zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady wynoszą 3 991 450,75 zł, w tym w 2026 roku 1 995 725,37 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 991 450,75 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Tarnów.
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
1.3.1.17	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 15 866 021,92 zł, w tym w 2026 roku 10 957 076,72 zł. Limit zobowiązań wynosi 10 957 076,72 zł. Zmniejszenie łącznych nakładów związane jest z zawarciem aneksów do umów na odbiór odpadów komunalnych.
1.3.1.18	Sporządzenie planu ogólnego na obszarze Gminy Tarnów (realizacja Uchwały Nr VI/92/2024 z 20.11.2024 r.) Zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 359 160,00 zł, w tym w 2026 roku 359 180,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 359 180,00 zł.
1.3.1.19	Grupowy zakup energii elektrycznej na lata 2026-2028 Zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady wynoszą 2 729 522,04 zł, w tym w 2026 roku 905 870,47 zł, w 2027 roku 906 499,79 zł oraz w 2028 roku 917 151,78. Limit zobowiązań wynosi 2 729 522,04 zł.
1.3.1.20	Sporządzenie mpzp na obszarze Gminy Tarnów w miejscowości Wola Rzędzińska (Uchwała Nr

	XII/172/2025 z dn. 14 maja 2025 r.) Zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady wynoszą 24 600,00 zł, w tym w 2026 roku 24 600,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 24 600,00 zł.
1.3.1.21	Sporządzenie MPZP w miejscowości Wola Rzędzińska (realizacja Uchwały Nr XLIII/437/2010 wraz z przyjętą przez Radę Gminy uwagą do projektu MPZP) Zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady wynoszą 17 220,00 zł, w tym w 2026 roku 8 610,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 8 610,00 zł.
1.3.1.22	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Tarnów na lata 2026-2040 Zadanie bieżące realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady wynoszą 10 824,00 zł, w tym w 2026 roku 10 824,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 10 824,00 zł.
1.3.1.23	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 2024-2026. Łączne nakłady wynoszą 119 310,00 zł, w tym w 2026 r. – 83 517,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 83 517,00 zł.
1.3.1.24	Sporządzenie mpzp dla terenu Gminy Tarnów w miejscowości Wola Rzędzińska (SA.032.570.10) Zadanie bieżące realizowane w latach 2010-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 115 900,00 zł, w tym w 2026 roku 802,38 zł. Limit zobowiązań wynosi 802,38 zł.
1.3.1.25	Sporządzenie mpzp dla terenu Gminy Tarnów (SA.032.784A.11) Zadanie bieżące realizowane w latach 2011-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 169 795,00 zł, w tym w 2026 roku 54 323,37 zł. Limit zobowiązań wynosi 54 323,37 zł.
1.3.1.26	Sporządzenie mpzp w miejscowościach Wola Rzędzińska, Koszyce Małe i Tarnowiec (umowa SA.032.185.2024) Zadanie bieżące realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 152 212,50 zł, w tym w 2026 roku 15 221,22 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 15 221,22 zł.
1.3.1.27	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Koszyce Małe (cmentarz, etap B - umowa SA.032.74.2025) Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 128,00 zł, w tym w 2026 r. – 4 128,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 128,00 zł.
1.3.1.28	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Tarnów (umowa SA.032.114.2025) Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 159 869,25 zł, w tym w 2026 r. – 159 869,25 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 159 869,25 zł.
1.3.2	Wydatki majątkowe
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łękawka - kontynuacja (Polski Ład – ósma edycja) Zadanie realizowane w latach 2024-2026, z kwotą łącznych nakładów finansowych w wysokości 4 287 500,00 zł, w tym w 2026 roku 2 974 301,88 zł. Limit zobowiązań wynosi 2 974 301,88 zł.
1.3.2.3	Dotacja na zadanie pn. „Przebudowa/rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 977 polegająca na budowie chodnika w m. Tarnowiec i Nowodworze – opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji administracyjnych oraz pełnienie nadzoru autorskiego”

	Zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 310 200,00 zł, w tym w 2026 roku 112 800,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 310 200,00 zł.
1.3.2.4	Łękawka – wykonanie dokumentacji projektowej chodnika przy drodze gminnej 201528K w kierunku DW977 Zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 178 847,32 zł, w tym w 2026 roku 134 070,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 134 070,00 zł.
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy drogi gminnej nr 201476K wraz z odwodnieniem - ul. Brzozowa w Zbylitowskiej Górze Zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł, w tym w 2026 roku 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł.
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy budynku OSP w miejscowości Koszyce Małe Zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2026 roku 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł.
1.3.2.7	Budowa skateparku w Woli Rzędzińskiej Zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 853 122,56 zł, w tym w 2026 roku 1 853 088,86 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 853 088,86 zł.
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu w miejscowości Zbylitowska Góra w Gminie Tarnów z przeznaczeniem na park "Grabówka" - wydatki niekwalifikowalne Zadanie majątkowe realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 70 000,00 zł, w tym w 2026 roku 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 70 000,00 zł.
1.3.2.9	Wola Rzędzińska Nr 2 – opracowanie dokumentacji projektowej na budowę ścieżki rowerowej przy drodze gminnej dz. nr 3444/1-2 Zadanie majątkowe realizowane w latach 2019-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 19 000,00 zł, w tym w 2026 roku 13 300,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 13 300,00 zł.
1.3.2.10	Projekt ścieżki rowerowej dwukierunkowej wzdłuż drogi gminnej dz. nr 172 na tzw. Zapolu w miejscowości Jodłówka-Wałki Zadanie majątkowe realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 61 000,00 zł, w tym w 2026 r. 48 700,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 48 700,00 zł.
1.3.2.11	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 977 Tarnów – Gorlice w miejscowości Łękawka Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 48 585,00 zł, w tym w 2026 r. – 48 585,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 48 585,00 zł.
1.3.2.12	Opracowanie projektu na budowę fragmentu chodnika przy DP 1401K relacji Nowodworze-Rzuchowa w miejscowości Radlna na odcinku od budynku przedszkola do centrum wsi Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą

	24 354,00 zł, w tym w 2026 r. – 12 177,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 12 177,00 zł.
1.3.2.13	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 977 Tarnów-Gorlice odcinek referencyjny 020, w km 1+038,00 – 1+237,00 w m. Poręba Radlna Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł.
1.3.2.14	Rozbudowa istniejących placówek wychowania przedszkolnego w tym z oddziałami integracyjnymi na terenie gminy Tarnów (ZIT) Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 594 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 300 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 300 000,00 zł.
1.3.2.15	Aktualizacja projektu chodnika w Zawadzie przy drodze gminnej nr 103/4 Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 27 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 27 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 27 000,00 zł.
1.3.2.16	Budowa, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 201767K w miejscowości Wola Rzędzińska wraz z odwodnieniem i skrzyżowaniem z drogą powiatową nr 1371K Zadanie realizowane w latach 2018-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 130,00 zł, w tym w 2026 r. – 11 130,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 130,00 zł.
1.3.2.17	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1350K Zgłobice - Błonie w miejscowości Zgłobice od km około 0+120 do km około 0+230 wraz z budową drogi gminnej od skrzyżowania z drogą powiatową w km około 0+190 DP w kierunku działki nr 259/3 w Zgłobicach Zadanie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady wynoszą 18 327,00 zł, w tym w 2026 r. – 18 327,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 18 327,00 zł.
1.3.2.18	Budowa, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 204217K ul. Nowej w miejscowości Zgłobice i Zbylitowska Góra wraz z oświetleniem i odwodnieniem Zadanie realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady wynoszą 63 837,00 zł, w tym w 2026 r. – 38 302,20 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 38 302,20 zł.