

Projekt

z dnia 23 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA TARNOBRZEGA**

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) , art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572 i 1717), uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Tarnobrzega na lata 2025 – 2038, zgodnie z załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Tarnobrzega, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega na lata 2025-2038 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do zaciągania zobowiązań:

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

- na rok 2026 – 22.802.689,53 zł,

- na rok 2027 – 791.333,33 zł,

2) z tytułu umów zawieranych na czas określony, w tym umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do łącznej kwoty 35.000.000,00 zł tj.:

- na rok 2026 - 14.000.000,00 zł,

- na rok 2027 - 14.000.000,00 zł,

- na rok 2028 - 7.000.000,00 zł.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Tarnobrzega do zaciągania zobowiązań z tytułu umów zawieranych na czas określony, w tym umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do łącznej kwoty 29.000.000,00 zł tj.:

- na rok 2026 - 12.000.000,00 zł,

- na rok 2027 - 12.000.000,00 zł,

- na rok 2028 - 5.000.000,00 zł.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, ustawy o finansach publiczny, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LXXXVIII/912/2024 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 10 stycznia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega (z późniejszymi zmianami).

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnobrzega.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady Miasta

Norbert Mastalerz

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2025 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1	Dochody ogółem	482 401 160,99	441 357 518,38	445 298 321,00	454 972 026,00	466 954 128,00	478 627 981,00	490 380 201,00	501 765 292,00	513 193 452,00	524 884 997,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	417 453 259,56	431 133 079,00	443 298 321,00	454 972 026,00	466 954 128,00	478 627 981,00	490 380 201,00	501 765 292,00	513 193 452,00	524 884 997,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	177 902 284,94	184 128 865,00	189 836 860,00	195 152 292,00	200 616 556,00	205 631 970,00	210 567 137,00	214 989 047,00	219 288 828,00	223 674 605,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 789 895,64	7 027 542,00	7 245 396,00	7 448 267,00	7 656 818,00	7 848 238,00	8 036 596,00	8 205 365,00	8 369 472,00	8 536 861,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	95 702 951,75	98 669 743,00	101 235 156,00	103 766 035,00	106 360 186,00	109 019 191,00	111 744 671,00	114 538 288,00	117 401 745,00	120 336 789,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	49 397 225,23	50 928 539,00	52 252 681,00	53 558 998,00	54 897 973,00	56 270 422,00	57 677 183,00	59 119 113,00	60 597 091,00	62 112 018,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	87 660 902,00	90 378 390,00	92 728 228,00	95 046 434,00	97 422 595,00	99 858 160,00	102 354 614,00	104 913 479,00	107 536 316,00	110 224 724,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	32 563 202,00	33 572 661,00	34 445 550,00	35 306 689,00	36 189 356,00	37 094 090,00	38 021 442,00	38 971 978,00	39 946 277,00	40 944 934,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	64 947 901,43	10 224 439,38	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 840 000,00	2 250 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	59 077 901,43	7 974 439,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	487 617 822,08	434 499 470,38	438 317 352,32	447 068 136,64	459 465 857,66	468 755 329,64	478 578 629,00	489 397 720,00	499 967 959,32	510 773 583,64
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	405 263 793,52	415 694 850,00	424 611 011,00	434 326 455,00	444 787 931,00	455 484 321,00	466 381 402,00	477 516 529,00	488 913 269,00	500 574 109,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	216 106 362,03	222 847 518,00	228 641 553,00	234 357 592,00	240 216 532,00	246 221 945,00	252 377 494,00	258 686 931,00	265 154 104,00	271 782 957,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	263 150,00	255 989,00	248 828,00	241 885,00	234 506,00	227 345,00	220 184,00	213 162,00	205 862,00	198 701,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	8 797 127,00	6 953 035,00	5 255 726,00	4 500 451,00	4 229 703,00	3 925 161,00	3 546 107,00	3 122 879,00	2 672 407,00	2 189 533,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	201 950,00	119 250,00	56 550,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	82 354 028,56	18 804 620,38	13 706 341,32	12 741 681,64	14 677 926,66	13 271 008,64	12 197 227,00	11 881 191,00	11 054 690,32	10 199 474,64
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	82 354 028,56	18 804 620,38	13 706 341,32	12 741 681,64	14 677 926,66	13 271 008,64	12 197 227,00	11 881 191,00	11 054 690,32	10 199 474,64
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-5 216 661,09	6 858 048,00	6 980 968,68	7 903 889,36	7 488 270,34	9 872 651,36	11 801 572,00	12 367 572,00	13 225 492,68	14 111 413,36
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	6 858 048,00	6 980 968,68	7 903 889,36	7 488 270,34	9 872 651,36	11 801 572,00	12 367 572,00	13 225 492,68	14 111 413,36
4	Przychody budżetu	11 879 788,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	11 174 935,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 511 807,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	704 853,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	704 853,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2025 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	6 663 127,36	6 858 048,00	6 980 968,68	7 903 889,36	7 488 270,34	9 872 651,36	11 801 572,00	12 367 572,00	13 225 492,68	14 111 413,36
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 663 127,36	6 858 048,00	6 980 968,68	7 903 889,36	7 488 270,34	9 872 651,36	11 801 572,00	12 367 572,00	13 225 492,68	14 111 413,36
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	145 972 984,88	139 114 936,88	132 133 968,20	124 230 078,84	116 741 808,50	106 869 157,14	95 067 585,14	82 700 013,14	69 474 520,46	55 363 107,10
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	12 189 466,04	15 438 229,00	18 687 310,00	20 645 571,00	22 166 197,00	23 143 660,00	23 998 799,00	24 248 763,00	24 280 183,00	24 310 888,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	12 894 319,16	15 438 229,00	18 687 310,00	20 645 571,00	22 166 197,00	23 143 660,00	23 998 799,00	24 248 763,00	24 280 183,00	24 310 888,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,87%	3,34%	2,86%	2,84%	2,84%	3,32%	3,60%	3,55%	3,56%	3,57%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	5,90%	5,90%	6,12%	6,26%	6,41%	6,41%	6,37%	6,18%	5,96%	5,73%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,01%	8,61%	8,21%	6,58%	5,48%	5,83%	6,03%	6,20%	6,24%	6,24%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,01%	8,61%	8,21%	6,58%	5,48%	5,83%	6,03%	6,20%	6,24%	6,24%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2025 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 215 590,23	493 781,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 215 590,23	493 781,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 191 273,69	490 708,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 393 335,77	1 389 269,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 393 335,77	1 389 269,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 370 105,27	1 334 542,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 935 732,85	524 850,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 935 732,85	524 850,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 888 075,81	508 868,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 426 440,59	1 674 494,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 426 440,59	1 674 494,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 360 817,57	1 363 405,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	20 000 054,05	22 802 689,53	791 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	7 989 204,61	6 117 206,90	791 333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	12 010 849,44	16 685 482,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2025 - 2038

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 663 127,36	6 358 048,00	6 480 968,68	7 403 889,36	6 988 270,34	9 372 651,36	10 901 572,00	11 467 572,00	12 325 492,68	13 211 413,36
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	1 201 950,00	1 119 250,00	1 056 550,00	1 017 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038
1	Dochody ogółem	536 613 852,00	548 372 834,00	560 155 093,00	571 709 193,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	536 613 852,00	548 372 834,00	560 155 093,00	571 709 193,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	227 924 422,00	232 027 062,00	235 971 522,00	239 511 095,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	8 699 061,00	8 855 644,00	9 006 190,00	9 141 283,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	123 345 209,00	126 428 839,00	129 589 560,00	132 829 299,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	63 664 818,00	65 256 438,00	66 887 849,00	68 560 045,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	112 980 342,00	115 804 851,00	118 699 972,00	121 667 471,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	41 968 557,00	43 017 771,00	44 093 215,00	45 195 545,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	521 747 438,64	533 460 420,64	546 314 093,00	559 965 912,62
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	512 508 572,00	524 746 393,00	537 325 314,00	550 281 402,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	278 577 531,00	285 541 969,00	292 680 518,00	299 997 531,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	191 540,00	184 440,00	177 218,00	170 057,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 676 510,00	1 155 418,00	656 398,00	207 354,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	9 238 866,64	8 714 027,64	8 988 779,00	9 684 510,62
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	9 238 866,64	8 714 027,64	8 988 779,00	9 684 510,62
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	14 866 413,36	14 912 413,36	13 841 000,00	11 743 280,38
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	14 866 413,36	14 912 413,36	13 841 000,00	11 743 280,38
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	14 866 413,36	14 912 413,36	13 841 000,00	11 743 280,38
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	14 866 413,36	14 912 413,36	13 841 000,00	11 743 280,38
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	40 496 693,74	25 584 280,38	11 743 280,38	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	24 105 280,00	23 626 441,00	22 829 779,00	21 427 791,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	24 105 280,00	23 626 441,00	22 829 779,00	21 427 791,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań				
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,54%	3,36%	2,97%	2,41%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,45%	5,13%	4,76%	4,30%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,19%	6,07%	5,89%	5,65%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,19%	6,07%	5,89%	5,65%

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych				
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	13 766 413,36	13 712 413,36	12 541 000,00	10 268 345,05
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2025	2026	2027	2028	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	11
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				45 295 286,94	20 000 054,05	22 802 689,53	791 333,33	0,00	43 594 076,91
1.a	- wydatki bieżące				16 421 103,02	7 989 204,61	6 117 206,90	791 333,33	0,00	14 897 744,84
1.b	- wydatki majątkowe				28 874 183,92	12 010 849,44	16 685 482,63	0,00	0,00	28 696 332,07
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z tego:				5 038 703,15	1 936 347,82	2 199 345,30	-	-	4 135 693,12
1.1.1	- wydatki bieżące				2 123 257,23	873 248,38	524 850,67	-	-	1 398 099,05
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie bezpieczeństwa informacji jst	Tarnobrzeg	2024	2026	274 591,35	133 639,50	49 144,03	-	-	182 783,53
1.1.1.2	Tarnobrzaska Szkoła Ćwiczeń - podniesienie jakości kształcenia	Tarnobrzeg	2024	2026	1 848 665,88	739 608,88	475 706,64	-	-	1 215 315,52
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 915 445,92	1 063 099,44	1 674 494,63	-	-	2 737 594,07
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie bezpieczeństwa informacji jst	Tarnobrzeg	2024	2026	770 908,65	154 315,80	438 741,00	-	-	593 056,80
1.1.2.2	Nowe życie historycznych parków Wiśniowiec i Tarnobrzeg - poprawa stanu ekologicznego zabytkowych parków w regionach przygranicznych Polski i Ukrainy w Tarnobrzegu i Wiśniowcu	Tarnobrzeg	2025	2026	2 144 537,27	908 783,64	1 235 753,63	-	-	2 144 537,27
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				-	-	-	-	-	-
1.2.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-
1.2.2	- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				40 256 583,79	18 063 706,23	20 603 344,23	791 333,33	-	39 458 383,79
1.3.1	- wydatki bieżące				14 297 845,79	7 115 956,23	5 592 356,23	791 333,33	-	13 499 645,79
1.3.1.1	Umowa na obsługę systemu monitoringu miejskiego - obsługa systemu monitoringu miejskiego	Tarnobrzeg	2024	2027	1 006 000,00	290 000,00	310 000,00	136 000,00	-	736 000,00
1.3.1.2	Innowacyjny T@rnobrzeg - 'zintegrowany system zarządzania miastem i oświatą' - kontynuacja aktualnie realizowanego zadania do 31.08.2026 r.	Tarnobrzeg	2024	2026	5 077 000,00	3 046 200,00	1 523 100,00	-	-	4 569 300,00
1.3.1.3	"New Historical life of Wiśniowiec and Tarnobrzeg parks" - pełnienie funkcji koordynatora i organizatora projektu	Tarnobrzeg	2024	2026	123 000,00	61 500,00	41 000,00	-	-	102 500,00
1.3.1.4	Umowa na świadczenie usług przewozowych transportu zbiorowego dla potrzeb komunikacji miejskiej w Tarnobrzegu - świadczenie usług przewozowych komunikacji miejskiej	Tarnobrzeg	2025	2026	5 815 732,00	2 907 866,00	2 907 866,00	-	-	5 815 732,00
1.3.1.5	Umowa na ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Miasta Tarnobrzega - świadczenie usług ubezpieczenia	Tarnobrzeg	2025	2027	1 665 000,00	555 000,00	555 000,00	555 000,00	-	1 665 000,00
1.3.1.6	Umowa na ubezpieczenie floty pojazdów Miasta Tarnobrzega - świadczenie usług ubezpieczenia	Tarnobrzeg	2025	2027	246 000,00	82 000,00	82 000,00	82 000,00	-	246 000,00
1.3.1.7	Umowa na odbiór i zagospodarowanie komunalnych odpadów medycznych - spełnienie ustawowego obowiązku odbiór i zagospodarowanie komunalnych odpadów medycznych	Tarnobrzeg	2025	2026	52 000,00	26 000,00	26 000,00	-	-	52 000,00

1.3.1.8	Umowa na świadczenie usług z zakresu transmisji i archiwizacji obrad sesji Rady Miasta Tarnobrzega - świadczenie usług obsługi sesji rady miejskiej	Tarnobrzeg	2025	2027	54 999,99	18 333,33	18 333,33	18 333,33	-	54 999,99
1.3.1.9	Umowa na dostawę systemu do obsługi kontroli opłat za postój w strefie płatnego parkowania w Tarnobrzegu - obsługa systemu strefy płatnego parkowania	Tarnobrzeg	2025	2026	158 210,80	79 105,40	79 105,40	-	-	158 210,80
1.3.1.10	Umowa usług serwisowych monitoringu wizyjnego Miasta Tarnobrzega - obsługa monitoringu miasta	Tarnobrzeg	2025	2026	99 903,00	49 951,50	49 951,50	-	-	99 903,00
1.3.2	<i>- wydatki majątkowe</i>				<i>25 958 738,00</i>	<i>10 947 750,00</i>	<i>15 010 988,00</i>	-	-	<i>25 958 738,00</i>
1.3.2.1	Budowa stacji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu - Budowa nowej bazy żeglarskiej wyposażonej we wszelkie niezbędne elementy do pełnienia swojej funkcji oraz realizacji imprez sportowych o charakterze lokalnym i ogólnopolskim	Tarnobrzeg	2025	2026	12 000 000,00	5 500 000,00	6 500 000,00	-	-	12 000 000,00
1.3.2.2	Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu - zmniejszenie kosztów utrzymania i eksploatacji budynku poprzez remont: dachu, instalacji grzewczej, elektrycznej oraz zastosowanie OZE	Tarnobrzeg	2025	2026	7 362 554,00	2 947 750,00	4 414 804,00	-	-	7 362 554,00
1.3.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych - poprawa efektywności energetycznej szkół i przedszkoli, w tym OZE oraz zastąpienie wysokoemisyjnych źródeł ciepła bardziej ekologicznymi	Tarnobrzeg	2025	2026	5 796 184,00	2 300 000,00	3 496 184,00	-	-	5 796 184,00
1.3.2.4	Aktualizacja Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu - dostosowanie do przepisów Krajowego Planu w dziedzinie Energii i Klimatu	Tarnobrzeg	2025	2026	800 000,00	200 000,00	600 000,00	-	-	800 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA MIASTA TARNOBRZEGA

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnobrzeg zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzeg jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Tarnobrzeg za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzeg została przygotowana na lata 2025-2038.

DOCHODY OGÓLEM

DOCHODY BIEŻĄCE

I. DOCHODY Z TYTUŁU UDZIAŁU WE WPLYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH

Przy kalkulacji tych dochodów w kolejnych latach uwzględniono założenia przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2024-2027 oraz w Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W latach 2026 – 2038 przewiduje się stopniowe obniżanie tempa wzrostu gospodarczego z 3,5% do 1,5% (PKB w ujęciu realnym). W budżecie Miasta Tarnobrzega w latach 2026 – 2038 przyjęto wzrost udziału w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu w oparciu o wskaźnik PKB.

II. SUBWENCJE

Przy określeniu wysokości kwot subwencji z budżetu państwa przyjęto zasadę, że będą one rosły o wskaźnik inflacji (CPI) podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

III. DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA CELE BIEŻĄCE

Przy określeniu wysokości kwot dotacji przyjęto zasadę, że te wartości będą rosły o wskaźnik inflacji (CPI) podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

W środkach przeznaczonych na cele bieżące uwzględniono wpływy w roku 2025, w wysokości 1.215.590,23 zł, dotyczące programów z udziałem środków europejskich tj.:

- „Zagraniczne staże zawodowe szansą dla każdego” – 24.010,56 zł,
- „Tarnobrzaska Szkoła Ćwiczeń” – 739.608,88 zł,
- „Ekologia-warto dzielić się wiedzą i doświadczeniem” – 54.783,61 zł,

- „Projekt akredytacyjny 2025- ZS3” – 55.938,81 zł,
- „Nowoczesna edukacja kluczem do sukcesu” – 44.559,79 zł,
- „Projekt 2023-2024 Kształcenie i szkolenia zawodowe” – 85.077,19 zł,
- „Projekt 2024-2025. Kształcenia i szkolenia zawodowe” – 57.258,35zł,
- „Cyberbezpieczny samorząd” – 118.350,00 zł,
- „Praktyki zagraniczne” – 36.003,04 zł.

IV. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

W zakresie kalkulacji kwot pozostałych dochodów największą pozycję zajmują wpływy z podatku od nieruchomości. Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Tarnobrzeg, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 32 563 202,00 zł, co stanowi 102,27% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r. W kolejnych latach przyjęto zasadę, zmiany podatków i opłat lokalnych o wskaźnik inflacji (CPI). W latach 2026 – 2038 wskaźnik inflacji przyjęto na podstawie danych podanych przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanych wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

W przypadku określania wysokości innych pozostałych dochodów bieżących przyjęto zasadę, że będą one rosły o wskaźnik inflacji (CPI) podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

DOCHODY MAJATKOWE

Jednym z elementów dochodów majątkowych są środki pozyskane z EFRR, których planowana wysokość w roku 2025 kształtuje się na poziomie 6.393.335,77 zł. Na kwotę tą składają się wpływy z RPO WP w ramach w ramach projektów inwestycyjnych:

- Cyberbezpieczny Samorząd – 136.650,00 zł,
 - Poprawa dostępności budynków: Urzędu Miasta, Przedszkola nr 3 oraz trybuny przy stadionie miejskim w Tarnobrzegu – 954.541,80 zł,
 - Poprawa jakości kształcenia ogólnego Liceum Ogólnokształcącego oraz Szkoły Podstawowej nr 10 w Tarnobrzegu – 1.698.553,92 zł,
 - Poprawa jakości kształcenia zawodowego Zespołu Szkół nr 1 oraz Zespołu Szkół nr 2 w Tarnobrzegu – 2.740.850,88 zł,
 - Nowe życie historycznych parków Wiśniowiec i Tarnobrzeg – 862.739,17 zł.
- Na rok 2026 planuje się wpływ łącznej kwoty 1.389.269,38 zł dotyczącej projektów:
- Cyberbezpieczny Samorząd - 321.925,00 zł,
 - Nowe życie historycznych parków Wiśniowiec i Tarnobrzeg – 1.067.344,38 zł.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 52.684.565,66 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Miasta Tarnobrzega – 23.940.000,00 zł (Rządowy Fundusz Polski Ład),
- Budowa stancji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu – 4.400.000,00 zł (Ministerstwo Finansów),
- Budowa dwóch boisk piłkarskich: płyta główna i boisko treningowe na osiedlu Zakrzów w Tarnobrzegu - I etap – 346.200,00 zł (Ministerstwo Sportu i Turystyki),
- Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu – 1.947.750,00 zł (NFOŚiGW).
- Budowa farmy fotowoltaicznej w Tarnobrzegu – 9.399.452,56 zł (Rządowy Fundusz Polski Ład),

- Modernizacja infrastruktury sportowej MOSiR oraz infrastruktury użytkowanej przez kluby piłkarskie na terenie Miasta Tarnobrzega – 7.983.000,00zł (Rządowy Fundusz Polski Ład),
- Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 6 w Tarnobrzegu – 2.025.000,00 zł (Ministerstwo Sportu i Turystki),
- Wymiana opraw nieenergooszczędnych na nowe oprawy na terenie Miasta Tarnobrzega – 1.718.833,10zł (Rządowy Fundusz Polski Ład),
- Modernizacja dwóch kompleksów sportowych "Moje Boisko - Orlik 2012": przy ul. Przy Zalewie 1 i ul. Wiejskiej 4 w Tarnobrzegu – 435.800,00 zł (Ministerstwo Sportu i Turystki),
- Remont elewacji zabytkowego budynku dawnej Cesarsko-Królewskiej Wyższej Szkoły Realnej w Tarnobrzegu – 488.530,00 zł (Rządowy Program Odbudowy Zabytków).

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w łącznej kwocie 6.585.170,00 zł.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku w 2025 roku planuje się na poziomie 5.840.000,00 zł w tym:

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 5.750.000,00 zł (wykaz nieruchomości gruntowych zamieszczono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej Miasta Tarnobrzega na 2025 rok),
- ze sprzedaży składników majątkowych – 90.000,00 zł.

Wskazane w prognozie dochody ze sprzedaży majątku w latach 2026-2027 wynoszą łącznie 4.250.000,00 zł. Podstawą do wprowadzenia dochodów z tego tytułu jest szacowana wielkość gminnego zasobu nieruchomości przeznaczona do zbycia w latach 2026-2027, która została opracowana przez merytoryczny wydział do spraw gospodarki nieruchomościami Urzędu Miasta. Prognozowane wpływy dotyczą odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości i kształtują się następująco:

- 2026 r. – 2.250.000,00 zł,

Lp.	Nr działki	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	1172/2	Miechocin Ul. Orłąt Lwowskich	250 000,00	budownictwo jednorodzinne z funkcją usługową
2.	dz. ewid. 725/1-725/6	Obręb Tarnobrzeg ul. Litewska	500 000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
3.	1252	Miechocin Ul. Rolna	300 000,00 zł	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
4.	2550/99	Mokrzyszów Ul. Sienkiewicza	300 000,00 zł	budownictwo jednorodzinne z funkcją usługową
5.	874	Tarnobrzeg Ul. Borów	900 000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne

- 2027 r. – 2.000.000,00 zł.

Lp.	Nr działki	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	680/1	Tarnobrzeg Ul. Krucza	1 500 000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne

2.	dz. ewid. 725/1-725/6	Obręb Tarnobrzeg ul. Litewska	500.000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
----	-----------------------	----------------------------------	------------	--

W ramach dochodów majątkowych w 2025 r. planuje się także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 30.000,00 zł.

WYDATKI OGÓLEM

WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozując wysokość wydatków bieżących założono, że w roku 2025 wyniosą one 405,3 mln zł. W latach 2026-2038 przyjęto, że dynamika wzrostów wydatków bieżących (z wyłączeniem wydatków na obsługę długu oraz poręczenia) będzie oparta o wskaźnik inflacji (CPI) podany przez Ministerstwo Finansów.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2026 - 2038 oszacowano w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji (CPI) podany w ww. wytycznych.

W związku z wyrażeniem zgody przez Radę Miasta Tarnobrzega na udzielenie poręczenia przez Miasto Tarnobrzeg, w celu zabezpieczenia kredytu zaciąganego przez TTBS Sp. z o.o. na sfinansowanie budowy budynku nr 1 przy ul. Św. Barbary 9B w Tarnobrzegu, dokonuje się wyodrębnienia w ramach wydatków bieżących w latach 2025 - 2038 łącznej kwoty 3.032.867,00 zł z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W roku 2039, który wykracza poza okres planowania wieloletniej prognozy finansowej, wielkość planowanych wydatków w tytułu niewymagalnego poręczenia wynosi 27.617,00 zł.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2026 - 2038 zaplanowano na podstawie: harmonogramu spłaty zaciągniętych kredytów, harmonogramu wykupu obligacji komunalnych, prognozowanego harmonogramu spłat planowanego kredytu i pożyczki, prognozowanej stawki WIBOR i marży banku. W wielkości odsetek zaplanowano również możliwość zaciągnięcia kredytu w wysokości 12 mln zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć wymienionych w Załączniku Nr 2 zaplanowano wydatki bieżące na lata 2025 – 2027 w łącznej kwocie 14,9 mln zł.

Informacji o klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących.

Opis		Kwota
Cyberbezpieczny Samorząd		133 639,50 zł
720	Informatyka	133 639,50 zł
72095	Pozostała działalność	133 639,50 zł
4307	Zakup usług pozostałych	49 343,50 zł
4309	Zakup usług pozostałych	23 780,00 zł
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 836,00 zł
4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 680,00 zł
Tarnobrzaska Szkoła Ćwiczeń		739 608,88 zł
801	Oświata i wychowanie	739 608,88 zł
80195	Pozostała działalność	739 608,88 zł

2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	105 698,80 zł
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	123 309,44 zł
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	89 489,10 zł
4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	12 848,54 zł
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00 zł
4227	Zakup środków żywności	1 000,00 zł
4307	Zakup usług pozostałych	500,00 zł
4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	401 263,00 zł
Umowa na obsługę systemu monitoringu miejskiego		290 000,00 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	290 000,00 zł
75416	Straż gminna (miejska)	290 000,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	290 000,00 zł
Innowacyjny T@rnobrzeg - 'zintegrowany system zarządzania miastem i oświatą'		3 046 200,00 zł
801	Oświata i wychowanie	3 046 200,00 zł
80195	Pozostała działalność	3 046 200,00 zł
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 896 200,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	1 000 000,00 zł
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	150 000,00 zł
"New Historical life of Wiśniowiec and Tarnobrzeg parks"		61 500,00 zł
750	Administracja publiczna	61 500,00 zł
75095	Pozostała działalność	61 500,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	61 500,00 zł
Umowa na świadczenie usług przewozowych transportu zbiorowego dla potrzeb komunikacji miejskiej w Tarnobrzegu		2 907 866,00 zł
600	Transport i łączność	2 907 866,00 zł
60004	Lokalny transport zbiorowy	2 907 866,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	2 907 866,00 zł
Umowa na ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Miasta Tarnobrzega		555 000,00 zł
750	Administracja publiczna	555 000,00 zł
75095	Pozostała działalność	555 000,00 zł
4430	Różne opłaty i składki	555 000,00 zł
Umowa na ubezpieczenie floty pojazdów Miasta Tarnobrzega		82 000,00 zł
750	Administracja publiczna	82 000,00 zł
75095	Pozostała działalność	82 000,00 zł
4430	Różne opłaty i składki	82 000,00 zł
Umowa na odbiór i zagospodarowanie komunalnych odpadów medycznych		26 000,00 zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	26 000,00 zł

90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	26 000,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00 zł
Umowa na świadczenie usług z zakresu transmisji i archiwizacji obrad sesji Rady Miasta Tarnobrzega		18 333,33 zł
750	Administracja publiczna	18 333,33 zł
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	18 333,33 zł
4300	Zakup usług pozostałych	18 333,33 zł
Umowa na dostawę systemu do obsługi kontroli opłat za postój w strefie płatnego parkowania w Tarnobrzegu		79 105,40 zł
600	Transport i łączność	79 105,40 zł
60019	Płatne parkowanie	79 105,40 zł
4300	Zakup usług pozostałych	79 105,40 zł
Umowa usług serwisowych monitoringu wizyjnego Miasta Tarnobrzega		49 951,50 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	49 951,50 zł
75416	Straż gminna (miejska)	49 951,50 zł
4300	Zakup usług pozostałych	49 951,50 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE

W roku 2025 zaplanowano realizację 70 zadań majątkowych w mieście, które w sumie zamkną się kwotą 82,3 mln zł. Ponad 5,5% wydatków majątkowych zostanie sfinansowanych z planowanej pożyczki. Są to wkłady własne (4,5 mln zł) do zadań inwestycyjnych, które uzyskały dofinansowania z różnych źródeł. Wpływy ze środków unijnych zapewnią finansowanie 7,8% wydatków majątkowych (6,4 mln zł). Natomiast 64,4% (52,7 mln zł) to wydatki finansowane z dotacji i innych środków zewnętrznych, zaś dochody własne miasta pokryją 22,3% (18,3 mln) wydatków majątkowych.

Największa część z kwoty wydatków inwestycyjnych tj. blisko 31,3 mln zł zostanie przeznaczona na inwestycje i modernizacje dróg gminnych, powiatowych oraz wewnętrznych, gdzie największe zadania to:

- Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Miasta Tarnobrzega – 26,6 mln zł,
- Odbudujemy Serbinów - Remont i przebudowa parkingu i drogi dojazdowej w obrębie Przedszkola nr 17 oraz Żłobka numer 2 – 1,0 mln zł,
- Przebudowa drogi powiatowej ul. Bema wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego i oświetlenia ulicznego w Tarnobrzegu – 0,9 mln zł,
- Wykonanie chodnika przy ul. Szlacheckiej- do 0+162,4 – 0,6 mln zł.

Na zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami planuje się 0,4 mln zł. Wydatki związane z informatyką i administracją publiczną to łączna kwota 4,9 mln zł gdzie największa inwestycja to Modernizacja energetyczna budynku przy u. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu (2,9 mln zł).

W dziale oświata i wychowanie przeznaczono kwotę 13,8 mln zł na wydatki majątkowe w tym:

- Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 6 w Tarnobrzegu, - 4,5 mln zł,
- Poprawa jakości kształcenia zawodowego Zespołu Szkół nr 1 oraz Zespołu Szkół nr 2 w Tarnobrzegu – 3,2 mln zł,
- Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych – 2,3 mln zł,
- Poprawa jakości kształcenia ogólnego Liceum Ogólnokształcącego oraz Szkoły Podstawowej nr 10 w Tarnobrzegu – 2,0 mln zł,
- Nasze Nowoczesne Przedszkola – 0,7 mln zł,

Na inwestycje w dziale ochrony zdrowia przeznaczają się środki w kwocie 0,6 mln zł.

Wydatki majątkowe związane z gospodarką komunalną to wydatki w kwocie 14,1 mln zł, w których największymi inwestycjami będą zadania:

- Wymiana opraw nieenergooszczędnych na nowe oprawy na terenie Miasta Tarnobrzega – 2,1 mln zł,
- Nowe życie historycznych parków Wiśniowiec i Tarnobrzeg – 1,8 mln zł,
- Budowa farmy fotowoltaicznej w Tarnobrzegu – 9,9 mln zł.

Na zadania inwestycyjne związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego planuje się kwotę 1,2 mln zł w tym na zadania:

- Adaptacja poddasza w Zamku Tarnowskich w Dzikowie na potrzeby ekspozycyjne – 0,4 mln zł,
- Remont elewacji zabytkowego budynku dawnej Cesarsko-Królewskiej Wyższej Szkoły Realnej w Tarnobrzegu – 0,5 mln zł.

W dziale 926 związanym z kulturą fizyczną zaplanowano wydatki majątkowe na poziomie 15,8 mln zł, gdzie największe inwestycje to:

- Modernizacja dwóch kompleksów sportowych "Moje Boisko - Orlik 2012": przy ul. Przy Zalewie 1 i ul. Wiejskiej 4 w Tarnobrzegu – 1,0 mln zł,
- Modernizacja infrastruktury sportowej MOSiR oraz infrastruktury użytkowanej przez kluby piłkarskie na terenie Miasta Tarnobrzega – 8,0 mln zł,
- Budowa dwóch boisk piłkarskich: płyta główna i boisko treningowe na osiedlu Zakrzów w Tarnobrzegu - I etap – 0,8 mln zł,
- Budowa stancji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu – 5,5 mln zł,

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

W ramach wieloletnich przedsięwzięć wymienionych w Załączniku Nr 2 zaplanowano wydatki majątkowe na lata 2025 – 2026 w łącznej kwocie 28,7 mln zł w gdzie wkład własny miasta wynosi 13,4 mln zł a środki zewnętrzne to 15,3 mln zł.

Nazwa przedsięwzięcia	lata	wartość zadania	kwota dofinansowania	wkład własny
Cyberbezpieczny samorząd	2025-2026	593 056,80	482 160,00	110 896,80
Nowe życie historycznych parków Wiśniowiec i Tarnobrzeg	2025-2026	2 144 537,27	1 930 083,55	214 453,72
Budowa stancji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu	2025-2026	12 000 000,00	9 600 000,00	2 400 000,00
Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu	2025-2026	7 362 554,00	3 332 920,00	4 029 634,00
Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych	2025-2026	5 796 184,00	0,00	5 796 184,00
Aktualizacja Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu	2025-2026	800 000,00	0,00	800 000,00

W następnych latach wydatki majątkowe realizowane ze środków własnych kształtują się na poziomie nadwyżki operacyjnej powiększonej o własne dochody majątkowe z wyłączeniem kwoty wydatków bieżących przeznaczonych na spłatę rat kredytu i wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych.

WYNIK BUDŻETU

W projekcie budżetu Miasta Tarnobrzega na rok 2025 prognozowany wynik budżetu przewiduje deficyt w wysokości 5.216.661,09 zł, wynikający z:

- realizacji zadań inwestycyjnych w kwocie 4.511.807,97 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z planowanej pożyczki,
 - realizacji projektów:
 - „Ekologia - warto dzielić się wiedzą i doświadczeniem” - 219.134,42 zł
 - „Projekt akredytacyjny 2025 ZS3” – 223.755,29 zł,
 - „Nowoczesna edukacja kluczem do sukcesu” – 157.878,53 zł,
 - „Projekt 2024-2025 Kształcenie i szkolenie zawodowe” – 104.084,88 zł,
- finansowanych z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w łącznej kwocie 704.853,12 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Prognozowane wyniki budżetów na lata 2026-2038 przewidują wypracowanie nadwyżek, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych.

PRZYCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2025 planuje się przychody w łącznej kwocie 11.879.788,45 zł tj.:

- przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 11.174.935,33 zł w tym:
 - na pokrycie planowanego deficytu - 4.511.807,97 zł,
 - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów - 6.663.127,36 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 704.853,12 zł w tym:
 - na pokrycie planowanego deficytu - 704.853,12 zł,

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

ROZCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2025 oraz w prognozowanych latach 2026-2038 w ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego przez Miasto Tarnobrzeg. Wysokości rozchodów w poszczególnych latach są zgodne z harmonogramem spłat zaciągniętych kredytów i harmonogramem wykupu obligacji komunalnych, prognozowanych harmonogramów planowanego kredytu oraz pożyczki. W latach 2026-2038 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych Miasta Tarnobrzega.

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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	6 663 127,36	0,00	6 663 127,36
2026	6 358 048,00	500 000,00	6 858 048,00
2027	6 480 968,68	500 000,00	6 980 968,68
2028	7 403 889,36	500 000,00	7 903 889,36
2029	6 988 270,34	500 000,00	7 488 270,34
2030	9 372 651,36	500 000,00	9 872 651,36
2031	10 901 572,00	900 000,00	11 801 572,00
2032	11 467 572,00	900 000,00	12 367 572,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2033	12 325 492,68	900 000,00	13 225 492,68
2034	13 211 413,36	900 000,00	14 111 413,36
2035	13 766 413,36	1 100 000,00	14 866 413,36
2036	13 712 413,36	1 200 000,00	14 912 413,36
2037	12 541 000,00	1 300 000,00	13 841 000,00
2038	10 268 345,05	1 474 935,33	11 743 280,38

KWOTA DŁUGU

Na dzień 31.12.2024 r. planowana kwota zadłużenia wynosi 141 461 176,91 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 145 972 984,88 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 39,04%.

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	145 972 984,88	373 926 034,33	39,04%
2026	139 114 936,88	382 454 540,00	36,37%
2027	132 133 968,20	393 045 640,00	33,62%
2028	124 230 078,84	401 413 028,00	30,95%
2029	116 741 808,50	412 056 155,00	28,33%

*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

RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto Tarnobrzeg zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	417 453 259,56	405 263 793,52	12 189 466,04	12 894 319,16
2026	431 133 079,00	415 694 850,00	15 438 229,00	15 438 229,00
2027	443 298 321,00	424 611 011,00	18 687 310,00	18 687 310,00
2028	454 972 026,00	434 326 455,00	20 645 571,00	20 645 571,00
2029	466 954 128,00	444 787 931,00	22 166 197,00	22 166 197,00
2030	478 627 981,00	455 484 321,00	23 143 660,00	23 143 660,00
2031	490 380 201,00	466 381 402,00	23 998 799,00	23 998 799,00
2032	501 765 292,00	477 516 529,00	24 248 763,00	24 248 763,00
2033	513 193 452,00	488 913 269,00	24 280 183,00	24 280 183,00
2034	524 884 997,00	500 574 109,00	24 310 888,00	24 310 888,00
2035	536 613 852,00	512 508 572,00	24 105 280,00	24 105 280,00
2036	548 372 834,00	524 746 393,00	23 626 441,00	23 626 441,00
2037	560 155 093,00	537 325 314,00	22 829 779,00	22 829 779,00
2038	571 709 193,00	550 281 402,00	21 427 791,00	21 427 791,00

RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,87%	9,01%	TAK	9,01%	TAK
2026	3,34%	8,61%	TAK	8,61%	TAK
2027	2,86%	8,21%	TAK	8,21%	TAK
2028	2,84%	6,58%	TAK	6,58%	TAK
2029	2,84%	5,48%	TAK	5,48%	TAK
2030	3,32%	5,83%	TAK	5,83%	TAK
2031	3,60%	6,03%	TAK	6,03%	TAK
2032	3,55%	6,20%	TAK	6,20%	TAK
2033	3,56%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2034	3,57%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2035	3,54%	6,19%	TAK	6,19%	TAK
2036	3,36%	6,07%	TAK	6,07%	TAK
2037	2,97%	5,89%	TAK	5,89%	TAK
2038	2,41%	5,65%	TAK	5,65%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Tarnobrzeg spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2024”.

Uzasadnienie

Na podstawie art. 230 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) inicjatywa sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jst.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jst przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

W stosunku do złożonego w dniu 15 listopada 2024 roku projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega dokonano niżej przedstawione zmiany tj:

- dodano nowe przedsięwzięcie pn. „Umowa na świadczenie usług z zakresu transmisji i archiwizacji obrad sesji Rady Miasta Tarnobrzega" (1.3.1.8), które realizowane będzie w latach 2025-2027 a łączna wartość wyniesie 54.999,99 zł;

- dodano nowe przedsięwzięcie pn. „Umowa na dostawę systemu do obsługi kontroli opłat za postój w strefie płatnego parkowania w Tarnobrzegu" (1.3.1.9), które realizowane będzie w latach 2025-2026 a łączna wartość wyniesie 158.210,80 zł;

- dodano nowe przedsięwzięcie pn. „Umowa usług serwisowych monitoringu wizyjnego Miasta Tarnobrzega" (1.3.1.10), które realizowane będzie w latach 2025-2026 a łączna wartość wyniesie 99.903,00 zł.

- w związku z uwagą zawartą w Uchwale Nr 13/55/2024 z dnia 18 grudnia 2024 r. (data wpływu do Urzędu Miasta Tarnobrzega w dniu 20 grudnia 2024 r.) Składu orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie w sprawie opinii o projekcie uchwały budżetowej Miasta Tarnobrzega na 2025 rok, a dotycząca zawarcia informacji o wydatkach bieżących (dział, rozdział, paragraf) zaplanowanych na realizację w ramach przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej dodaje się odpowiednią tabelę do załącznika nr 3 tj. objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega na lata 2025-2038.

Ponadto w związku z wyżej wymienionymi zmianami aktualizuje się odpowiednio zapisy załącznika nr 1,2 oraz 3 do niniejszej uchwały.