

Projekt

z dnia 17 czerwca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA TARNOBRZEGA**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie 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, 1572, 1907 i 1940) oraz art. 229, art. 231 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XVI/167/2024 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega wprowadza się następujące zmiany:

1. W związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania, dokonuje się odpowiednich zmian w zadaniu pn.: "Cyberbezpieczny samorząd" – (wykaz przedsięwzięć 1.1.1.1- wydatki bieżące) stanowiącym przedsięwzięcie, o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, w Załączniku nr 2:

- a) zmienia się okres realizacji z lat 2024-2026 na lata 2024-2025,
- b) zwiększa się limit wydatków w 2025 r. o kwotę 128.520,82 zł z kwoty 133.639,50 zł do kwoty 262.160,32 zł,
- c) zmniejsza się limit wydatków w 2026 r. o kwotę 49.144,03 zł z kwoty 49.144,03 zł do kwoty 0,00 zł,
- d) zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 79.376,79 zł z kwoty 182.783,53 zł do kwoty 262.160,32 zł.

2. W związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania, dokonuje się odpowiednich zmian w zadaniu pn.: "Cyberbezpieczny samorząd" – (wykaz przedsięwzięć 1.1.2.1- wydatki majątkowe) stanowiącym przedsięwzięcie, o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, w Załączniku nr 2:

- a) zmienia się okres realizacji z lat 2024-2026 na lata 2024-2025,
- b) zwiększa się limit wydatków w 2025 r. o kwotę 616.592,85 zł z kwoty 154.315,80 zł do kwoty 770.908,65 zł,
- c) zmniejsza się limit wydatków w 2026 r. o kwotę 438.741,00 zł z kwoty 438.741,00 zł do kwoty 0,00 zł,
- d) zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 177.851,85 zł z kwoty 593.056,80 zł do kwoty 770.908,65 zł.

3. W związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania, dokonuje się odpowiednich zmian w zadaniu pn.: "Tarnobrzaska Szkoła Ćwiczeń" – (wykaz przedsięwzięć 1.1.1.2) stanowiącym przedsięwzięcie, o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, w Załączniku nr 2:

- a) zwiększa się limit wydatków w 2025 r. o kwotę 263.878,26 zł z kwoty 739.608,88 zł do kwoty 1.003.487,14 zł,
- b) zmniejsza się limit wydatków w 2026 r. o kwotę 13.673,56 zł z kwoty 475.706,64 zł do kwoty 462.033,08 zł,
- c) zwiększa się limit zobowiązań o kwotę 250.204,70 zł z kwoty 1.215.315,52 zł do kwoty 1.465.520,22 zł.

4. W związku ze zmianą nazwy oraz kategorii zadania pn.: "Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych" (wykaz przedsięwzięć 1.3.2.3), wykreśla się to zadanie z wykazu przedsięwzięć wieloletnich określonych w Załączniku nr 2.

5. Dodaje się zadanie pn.: "Poprawa efektywności energetycznej szkół w Tarnobrzegu" (wykaz przedsięwzięć 1.1.2.5), stanowiące przedsięwzięcie o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych w Załączniku nr 2:

- a) okres realizacji: 2025 – 2026,
- b) łączne nakłady finansowe: 30.996.984,00 zł,
- c) limit wydatków 2025 r.: 12.300.000,00 zł,
- d) limit wydatków 2026 r.: 18.696.984,00 zł,
- e) limit zobowiązań: 30.996.984,00 zł.

6. Zmienia się zakres upoważnień Prezydenta Miasta Tarnobrzega do zaciągania zobowiązań na realizację przedsięwzięć, o których mowa w Załączniku nr 2:

- na rok 2026 – 41.452.511,14 zł,
- na rok 2027 – 4.608.723,03 zł,
- na rok 2028 – 1.041.969,96 zł.

7. wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2043 roku.

8. Załącznik nr 1 otrzymuje nowe brzmienie określone w Załączniku nr 1 do niniejszej Uchwały.

9. Załącznik nr 2 otrzymuje nowe brzmienie określone w Załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu zgodnie z przepisami w tym zakresie.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnobrzega.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta

Norbert Mastalerz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Miasta Tarnobrzega
z dnia 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2025 - 2043												Załącznik nr 1	
Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034		
1	Dochody ogółem	506 682 967,65	459 033 051,94	448 296 306,20	455 983 183,46	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:	428 195 067,57	431 876 933,10	446 296 306,20	455 983 183,46	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	97 208 321,75	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	55 811 555,19	51 672 393,10	55 250 666,20	54 570 155,46	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:	90 483 010,05	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	34 860 768,21	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:	78 487 900,08	27 156 118,84	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 848 931,50	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	72 608 968,58	24 906 118,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Wydatki ogółem	513 148 793,44	458 195 085,02	446 996 306,20	453 883 183,46	463 954 128,00	475 627 981,00	483 780 201,00	492 965 292,00	503 393 452,00	514 684 997,00		
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	415 102 264,18	416 516 578,18	427 423 305,20	435 320 653,46	444 961 204,00	455 867 416,00	466 991 903,00	478 307 087,00	489 860 789,00	501 689 063,00		
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	223 409 055,53	222 878 587,03	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:	8 346 497,00	6 568 876,00	5 070 035,00	4 483 492,00	4 402 976,00	4 308 256,00	4 156 608,00	3 913 437,00	3 619 927,00	3 304 487,00		
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	113 000,00	52 800,00	15 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	98 046 529,26	41 678 506,84	19 573 001,00	18 562 530,00	18 992 924,00	19 760 565,00	16 788 298,00	14 658 205,00	13 532 663,00	12 995 934,00		
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	98 046 529,26	41 678 506,84	19 573 001,00	18 562 530,00	18 992 924,00	19 760 565,00	16 788 298,00	14 658 205,00	13 532 663,00	12 995 934,00		
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Wynik budżetu	-6 465 825,79	837 966,92	1 300 000,00	2 100 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	6 600 000,00	8 800 000,00	9 800 000,00	10 200 000,00		
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	837 966,92	1 300 000,00	2 100 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	6 600 000,00	8 800 000,00	9 800 000,00	10 200 000,00		
4	Przychody budżetu	128 544 703,12	462 033,08	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:	126 511 807,97	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:	1 220 574,17	462 033,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 220 574,17	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:	812 320,98	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	733 443,65	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 - 2043

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 zaciąganiem 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	122 078 877,33	1 300 000,00	1 300 000,00	2 100 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	6 600 000,00	8 800 000,00	9 800 000,00	10 200 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	122 078 877,33	1 300 000,00	1 300 000,00	2 100 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	6 600 000,00	8 800 000,00	9 800 000,00	10 200 000,00
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:	145 894 107,55	144 594 107,55	143 294 107,55	141 194 107,55	138 194 107,55	135 194 107,55	128 594 107,55	119 794 107,55	109 994 107,55	99 794 107,55
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	13 092 803,39	15 360 354,92	18 873 001,00	20 662 530,00	21 992 924,00	22 760 565,00	23 388 298,00	23 458 205,00	23 332 663,00	23 195 934,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	15 125 698,54	15 822 388,00	18 873 001,00	20 662 530,00	21 992 924,00	22 760 565,00	23 388 298,00	23 458 205,00	23 332 663,00	23 195 934,00
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)	34,70%	1,78%	1,36%	1,39%	1,80%	1,78%	2,54%	2,92%	3,01%	2,96%
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)	6,08%	5,91%	6,15%	6,27%	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%	8,64%	8,23%	6,61%	5,51%	5,86%	6,06%	6,23%	6,24%	6,25%
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)	8,80%	8,43%	8,03%	6,40%	5,31%	5,66%	5,86%	6,23%	6,24%	6,25%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2025 - 2043

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	Nie	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	Nie	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	1 394 830,54	1 237 635,74	2 997 985,20	1 011 157,46	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:	1 394 830,54	1 237 635,74	2 997 985,20	1 011 157,46	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	1 367 441,25	1 237 635,74	2 997 985,20	1 011 157,46	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	16 886 326,14	17 870 348,84	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:	16 886 326,14	17 870 348,84	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	16 808 368,39	17 870 348,84	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	2 600 319,34	1 762 188,87	3 090 422,70	1 041 969,96	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:	2 600 319,34	1 762 188,87	3 090 422,70	1 041 969,96	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	2 494 894,32	1 701 693,82	2 997 985,20	1 011 157,46	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	20 929 708,30	21 528 195,54	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:	20 929 708,30	21 528 195,54	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	16 984 657,79	17 870 348,84	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:	32 741 538,98	41 452 511,14	4 608 723,03	1 041 969,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	8 789 891,83	7 508 281,60	4 608 723,03	1 041 969,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	23 951 647,15	33 944 229,54	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 - 2043

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 przejścia 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	122 078 877,33	100 000,00	100 000,00	900 000,00	800 000,00	800 000,00	1 200 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 800 000,00
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	1 113 000,00	1 052 800,00	1 015 750,00	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	2039	2040	2041	2042	2043
1	Dochody ogółem	536 613 852,00	548 372 834,00	560 155 093,00	571 709 193,00	584 286 795,00	596 848 960,00	609 382 788,00	622 027 481,00	634 623 537,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	536 613 852,00	548 372 834,00	560 155 093,00	571 709 193,00	584 286 795,00	596 848 960,00	609 382 788,00	622 027 481,00	634 623 537,00
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	244 780 339,00	250 043 116,00	255 294 021,00	260 591 372,00	265 868 347,00
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	9 342 391,00	9 543 252,00	9 743 660,00	9 945 841,00	10 147 244,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	123 345 209,00	126 428 839,00	129 589 560,00	132 829 299,00	135 751 544,00	138 670 202,00	141 582 276,00	144 520 108,00	147 446 640,00
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	70 068 366,00	71 574 836,00	73 077 908,00	74 594 275,00	76 104 809,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	112 980 342,00	115 804 851,00	118 699 972,00	121 667 471,00	124 344 155,00	127 017 554,00	129 684 923,00	132 375 885,00	135 056 497,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	41 968 557,00	43 017 771,00	44 093 215,00	45 195 545,00	46 189 847,00	47 182 929,00	48 173 771,00	49 173 377,00	50 169 138,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	526 413 852,00	536 872 834,00	548 655 093,00	560 115 085,45	573 286 795,00	585 848 960,00	598 382 788,00	611 027 481,00	623 623 537,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	513 814 929,00	526 231 931,00	538 947 672,00	551 989 308,00	564 010 851,00	576 194 154,00	588 347 648,00	600 539 256,00	612 843 014,00
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	306 297 479,00	312 423 429,00	318 359 474,00	324 169 534,00	329 923 543,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	191 540,00	184 440,00	177 218,00	170 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 982 867,00	2 640 956,00	2 278 756,00	1 915 260,00	1 559 250,00	1 212 750,00	866 250,00	519 750,00	173 250,00
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
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
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	12 598 923,00	10 640 903,00	9 707 421,00	8 125 777,45	9 275 944,00	9 654 806,00	10 035 140,00	10 488 225,00	10 780 523,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 598 923,00	10 640 903,00	9 707 421,00	8 125 777,45	9 275 944,00	9 654 806,00	10 035 140,00	10 488 225,00	10 780 523,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	10 200 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	11 594 107,55	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10 200 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	11 594 107,55	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
4	Przychody budżetu	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:	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	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:	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	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
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

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
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
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
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	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
5	Rozchody budżetu	10 200 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	11 594 107,55	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	10 200 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00	11 594 107,55	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
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
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
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
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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
6	Kwota długu, w tym:	89 594 107,55	78 094 107,55	66 594 107,55	55 000 000,00	44 000 000,00	33 000 000,00	22 000 000,00	11 000 000,00	0,00
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
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	22 798 923,00	22 140 903,00	21 207 421,00	19 719 885,00	20 275 944,00	20 654 806,00	21 035 140,00	21 488 225,00	21 780 523,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	22 798 923,00	22 140 903,00	21 207 421,00	19 719 885,00	20 275 944,00	20 654 806,00	21 035 140,00	21 488 225,00	21 780 523,00
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)	2,83%	2,97%	2,83%	2,72%	2,44%	2,33%	2,21%	2,10%	2,00%
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%	4,25%	4,16%	4,08%	4,02%	3,93%
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%	5,36%	5,08%	4,83%	4,59%	4,39%
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%	5,36%	5,08%	4,83%	4,59%	4,39%

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
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
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
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	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

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
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
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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 800 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 082 299,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
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
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
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
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
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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Miasta Tarnobrzega
z dnia 2025 r.

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	7	8	9	10	11
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				81 057 633,80	32 741 538,98	41 452 511,14	4 608 723,03	1 041 969,96	79 844 743,11
1.a	- wydatki bieżące				23 161 757,11	8 789 891,83	7 508 281,60	4 608 723,03	1 041 969,96	21 948 866,42
1.b	- wydatki majątkowe				57 895 876,69	23 951 647,15	33 944 229,54	0,00	0,00	57 895 876,69
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 o finansach publicznych z tego:				43 537 714,01	15 756 019,75	23 234 610,91	3 090 422,70	1 041 969,96	43 123 023,32
1.1.1	- wydatki bieżące				7 606 851,32	1 353 352,60	1 706 415,37	3 090 422,70	1 041 969,96	7 192 160,63
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie bezpieczeństwa informacji jst	Urząd Miasta Tarnobrzega	2024	2025	274 591,35	262 160,32	-	-	-	262 160,32
1.1.1.2	Tarnobrzeńska Szkoła Ćwiczeń - podniesienie jakości kształcenia	Urząd Miasta Tarnobrzega	2024	2026	1 867 779,88	1 003 487,14	462 033,08	-	-	1 465 520,22
1.1.1.3	Razem w pracy - Zakład Aktywności Zawodowej w Tarnobrzegu dla społecznej i zawodowej integracji - wspieranie aktywnego włączenia społecznego w celu promowania równości szans	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2028	5 309 309,46	-	1 176 916,80	3 090 422,70	1 041 969,96	5 309 309,46
1.1.1.4	Nowe życie historycznych parków Wiśniowiec i Tarnobrzeg - poprawa stanu ekologicznego zabytkowych parków w regionach przygranicznych Polski i Ukrainy w Tarnobrzegu i Wiśniowcu	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2026	155 170,63	87 705,14	67 465,49	-	-	155 170,63
1.1.2	- wydatki majątkowe				35 930 862,69	14 402 667,15	21 528 195,54	-	-	35 930 862,69
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie bezpieczeństwa informacji jst	Urząd Miasta Tarnobrzega	2024	2025	770 908,65	770 908,65	-	-	-	770 908,65
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	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2026	1 989 366,64	821 078,50	1 168 288,14	-	-	1 989 366,64
1.1.2.3	Razem w pracy - Zakład Aktywności Zawodowej w Tarnobrzegu dla społecznej i zawodowej integracji - wspieranie aktywnego włączenia społecznego w celu promowania równości szans	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2028	1 062 923,40	-	1 062 923,40	-	-	1 062 923,40
1.1.2.4	Utworzenie placówki wsparcia dziennego – Świetlicy w Tarnobrzegu - zapewnienie opieki dzieciom w ramach zajęć opiekuńczo-wychowawczo-edukacyjnych	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2026	1 110 680,00	510 680,00	600 000,00	-	-	1 110 680,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej szkół w Tarnobrzegu - Redukcja emisji gazów cieplarnianych, bardziej racjonalne wykorzystanie energii oraz poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2026	30 996 984,00	12 300 000,00	18 696 984,00	-	-	30 996 984,00
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:				37 519 919,79	16 985 519,23	18 217 900,23	1 518 300,33	-	36 721 719,79
1.3.1	- wydatki bieżące				15 554 905,79	7 436 539,23	5 801 866,23	1 518 300,33	-	14 756 705,79
1.3.1.1	Umowa na obsługę systemu monitoringu miejskiego - obsługa systemu monitoringu miejskiego	Urząd Miasta Tarnobrzega	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 powiatem' - kontynuacja aktualnie realizowanego zadania do 31.08.2026 r.	Urząd Miasta Tarnobrzega	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	Urząd Miasta Tarnobrzega	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	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2027	5 815 732,00	2 180 899,00	2 907 866,00	726 967,00	-	5 815 732,00
1.3.1.5	Umowa na ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Miasta Tarnobrzega - świadczenie usług ubezpieczenia	Urząd Miasta Tarnobrzega	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	Urząd Miasta Tarnobrzega	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	Urząd Miasta Tarnobrzega	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	Urząd Miasta Tarnobrzega	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	Urząd Miasta Tarnobrzega	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	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2026	99 903,00	49 951,50	49 951,50	-	-	99 903,00
1.3.1.11	Umowa na pełnienie funkcji operatora zarządzającego Tarnobrzeskim Parkiem Przemysłowo - Technologicznym - zarządzanie i promocja Tarnobrzeskiego Parku Przemysłowo - Technologicznego 2025-2026	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2026	1 257 060,00	1 047 550,00	209 510,00			1 257 060,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 965 014,00	9 548 980,00	12 416 034,00	-	-	21 965 014,00
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	Urząd Miasta Tarnobrzega	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	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2026	7 362 554,00	2 947 750,00	4 414 804,00	-	-	7 362 554,00
1.3.2.3	Aktualizacja Miejskiego Planu Adaptacji do zmian klimatu - dostosowanie do przepisów Krajowego Planu w dziedzinie Energii i Klimatu	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2026	800 000,00	200 000,00	600 000,00	-	-	800 000,00
1.3.2.4	Modernizacja dwóch kompleksów sportowych „Moje Boisko – Orlik 2012”: przy ul. Wyspiańskiego 10 i ul. Kochanowskiego 1 w Tarnobrzegu - poprawa stanu technicznego dwóch kompleksów boisk sportowych Orlik 2012	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2026	1 802 460,00	901 230,00	901 230,00	-	-	1 802 460,00

Uzasadnienie

Zmiana kwot limitu łącznych nakładów finansowych, limitu zobowiązań i limitu wydatków w latach 2025 - 2026, dotyczy:

- modyfikacji przedsięwzięcia pn.: "Cyberbezpieczny samorząd" (w części bieżącej oraz majątkowej), w którym przesuwa się realizację zadania z roku 2026 do roku 2025 oraz wprowadza się do budżetu niewykorzystane środki z 2024 roku, poprzez:

a) wprowadzenie przychodów pochodzących z niewykorzystanych w 2024 roku 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 w łącznej kwocie 244.949,47 zł (76.769,47 - część bieżąca, 168.180,00 część majątkowa) z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków w 2025 roku,

b) wprowadzenie wolnych środków do budżetu w łącznej kwocie 160.164,20 zł, pozostałych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2024 roku z przeznaczeniem na pokrycie wkładu własnego do projektu, dotyczącego niezrealizowanych wydatków z 2024 roku oraz przesuwanymi wydatków z roku 2026 do roku 2025,

c) przesunięcie zaplanowanych dochodów z roku 2026 do roku 2025 w łącznej kwocie 340.000,00 (18.075,00 zł część bieżąca, 321.925,00 zł część majątkowa), z przeznaczeniem na pokrycie wydatków w 2025 roku.

W związku z powyższymi zmianami łączny limit wydatków dla zadania w części bieżącej i majątkowej wzrasta w 2025 roku o kwotę 745.113,67 zł do łącznej wysokości 1.033.068,97 zł.

- modyfikacji przedsięwzięcia pn.: "Tarnobrzaska Szkoła Ćwiczeń", w którym w związku z wpływem w 2024 roku dofinansowania w kwocie wyższej niż zaplanowano o 482.599,96 zł, zmniejsza się zaplanowane dochody w roku 2025 o kwotę 6.893,32 zł oraz w roku 2026 o kwotę 475.706,64 zł. Jednocześnie w 2024 roku w ramach projektu nie zrealizowano zaplanowanych wydatków na łączną kwotę 250.204,70 zł.

W związku z powyższym wprowadza się do budżetu przychody pochodzące z niewykorzystanych w 2024 roku 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 w łącznej kwocie 732.804,66 zł, z czego kwota 270.771,58 zł przypada na sfinansowanie wydatków roku 2025 a 462.033,08 zł na sfinansowanie wydatków w roku 2026.

- dodania nowego przedsięwzięcia pn.: "Poprawa efektywności energetycznej szkół w Tarnobrzegu", które realizowane będzie w latach 2025-2026. W dniu 29.05.2025 r. w NFOŚiGW zatwierdzono wniosek o bezzwrotne wsparcie dla zadania "Poprawa efektywności energetycznej szkół w Tarnobrzegu" w łącznej kwocie 25.200.800,00 zł. Cała wartość zadania to kwota 30.996.984,00 zł przy wkładzie własnym na poziomie 5.796.184,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest redukcja emisji gazów cieplarnianych, bardziej racjonalne wykorzystanie energii oraz poprawa jakości powietrza dzięki poprawie efektywności energetycznej placówek oświatowych i zastosowaniu niskoemisyjnych źródeł energii. Zakres przedsięwzięcia obejmuje prace termomodernizacyjne w 4 placówkach oświatowych, zlokalizowanych w Tarnobrzegu tj. Szkoła Podstawowa nr 10 (SP10), Szkoła Podstawowa nr 11 (SP11), Zespół Szkół nr 3 (ZS3) oraz Zespół Szkół im. Ks. St. Staszica (ZS).

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnobrzeg:

1. Dochody ogółem zwiększono o 11 409 431,02 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 087 506,02 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 10 321 925,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 12 545 845,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 870 552,87 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 10 675 292,85 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 465 825,79 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	495 273 536,63	+11 409 431,02	506 682 967,65
Dochody bieżące	427 107 561,55	+1 087 506,02	428 195 067,57
Dotacje bieżące	55 032 560,44	+778 994,75	55 811 555,19
Pozostałe	90 174 498,78	+308 511,27	90 483 010,05
Dochody majątkowe	68 165 975,08	+10 321 925,00	78 487 900,08
Wydatki ogółem	500 602 947,72	+12 545 845,72	513 148 793,44
Wydatki bieżące	413 231 711,31	+1 870 552,87	415 102 264,18
Wynagrodzenia i pochodne	223 002 643,65	+406 411,88	223 409 055,53
Pozostałe wydatki bieżące	181 619 420,66	+1 464 140,99	183 083 561,65
Wydatki majątkowe	87 371 236,41	+10 675 292,85	98 046 529,26
Wynik budżetu	-5 329 411,09	-1 136 414,70	-6 465 825,79

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	432 370 714,74	-493 781,64	431 876 933,10
2027	446 296 306,20	-	446 296 306,20
2028	455 983 183,46	-	455 983 183,46
2029	466 954 128,00	-	466 954 128,00
2030	478 627 981,00	-	478 627 981,00
2031	490 380 201,00	-	490 380 201,00
2032	501 765 292,00	-	501 765 292,00
2033	513 193 452,00	-	513 193 452,00
2034	524 884 997,00	-	524 884 997,00
2035	536 613 852,00	-	536 613 852,00
2036	548 372 834,00	-	548 372 834,00
2037	560 155 093,00	-	560 155 093,00
2038	571 709 193,00	-	571 709 193,00
2039	-	+584 286 795,00	584 286 795,00
2040	-	+596 848 960,00	596 848 960,00
2041	-	+609 382 788,00	609 382 788,00
2042	-	+622 027 481,00	622 027 481,00
2043	-	+634 623 537,00	634 623 537,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 277 243,84	+14 878 875,00	27 156 118,84

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	416 932 485,74	-415 907,56	416 516 578,18
2027	427 608 996,20	-185 691,00	427 423 305,20

2028	435 337 612,46	-16 959,00	435 320 653,46
2029	444 787 931,00	+173 273,00	444 961 204,00
2030	455 484 321,00	+383 095,00	455 867 416,00
2031	466 381 402,00	+610 501,00	466 991 903,00
2032	477 516 529,00	+790 558,00	478 307 087,00
2033	488 913 269,00	+947 520,00	489 860 789,00
2034	500 574 109,00	+1 114 954,00	501 689 063,00
2035	512 508 572,00	+1 306 357,00	513 814 929,00
2036	524 746 393,00	+1 485 538,00	526 231 931,00
2037	537 325 314,00	+1 622 358,00	538 947 672,00
2038	550 281 402,00	+1 707 906,00	551 989 308,00
2039	-	+564 010 851,00	564 010 851,00
2040	-	+576 194 154,00	576 194 154,00
2041	-	+588 347 648,00	588 347 648,00
2042	-	+600 539 256,00	600 539 256,00
2043	-	+612 843 014,00	612 843 014,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	20 857 424,84	+20 821 082,00	41 678 506,84
2027	13 706 341,32	+5 866 659,68	19 573 001,00
2028	12 741 681,64	+5 820 848,36	18 562 530,00
2029	14 677 926,66	+4 314 997,34	18 992 924,00
2030	13 271 008,64	+6 489 556,36	19 760 565,00
2031	12 197 227,00	+4 591 071,00	16 788 298,00
2032	11 881 191,00	+2 777 014,00	14 658 205,00
2033	11 054 690,32	+2 477 972,68	13 532 663,00
2034	10 199 474,64	+2 796 459,36	12 995 934,00
2035	9 238 866,64	+3 360 056,36	12 598 923,00
2036	8 714 027,64	+1 926 875,36	10 640 903,00
2037	8 988 779,00	+718 642,00	9 707 421,00
2038	9 684 510,62	-1 558 733,17	8 125 777,45
2039	-	+9 275 944,00	9 275 944,00
2040	-	+9 654 806,00	9 654 806,00
2041	-	+10 035 140,00	10 035 140,00
2042	-	+10 488 225,00	10 488 225,00
2043	-	+10 780 523,00	10 780 523,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 953 035,00	-384 159,00	6 568 876,00
2027	5 255 726,00	-185 691,00	5 070 035,00
2028	4 500 451,00	-16 959,00	4 483 492,00
2029	4 229 703,00	+173 273,00	4 402 976,00
2030	3 925 161,00	+383 095,00	4 308 256,00
2031	3 546 107,00	+610 501,00	4 156 608,00
2032	3 122 879,00	+790 558,00	3 913 437,00
2033	2 672 407,00	+947 520,00	3 619 927,00
2034	2 189 533,00	+1 114 954,00	3 304 487,00

2035	1 676 510,00	+1 306 357,00	2 982 867,00
2036	1 155 418,00	+1 485 538,00	2 640 956,00
2037	656 398,00	+1 622 358,00	2 278 756,00
2038	207 354,00	+1 707 906,00	1 915 260,00
2039	-	+1 559 250,00	1 559 250,00
2040	-	+1 212 750,00	1 212 750,00
2041	-	+866 250,00	866 250,00
2042	-	+519 750,00	519 750,00
2043	-	+173 250,00	173 250,00

Źródło: opracowanie własne.

W związku z wprowadzeniem do budżetu wolnych środków w łącznej kwocie 699.570,98 zł, pozostałych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz 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 w łącznej kwocie 515.721,05 zł (Cyberbezpieczny samorząd - 244.949,47 zł, Tarnobrzaska Szkoła Ćwiczeń - 270.771,58 zł), dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej w celu doprowadzenia do zgodności z budżetem roku 2025, w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, które są źródłem sfinansowania deficytu w kwocie 6.465.825,79 zł.

Ponadto wprowadza się do planowanego budżetu roku 2026 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 462.033,08 zł (Tarnobrzaska Szkoła Ćwiczeń).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnobrzeg:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 116 552 164,67 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 115 336 872,64 zł.

2.Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 115 415 749,97 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 115 415 749,97 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 992 538,45	+116 552 164,67	128 544 703,12
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	11 174 935,33	+115 336 872,64	126 511 807,97
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	704 853,12	+515 721,05	1 220 574,17
Wolne środki	112 750,00	+699 570,98	812 320,98
Rozchody budżetu	6 663 127,36	+115 415 749,97	122 078 877,33
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	6 663 127,36	+115 415 749,97	122 078 877,33

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+462 033,08	462 033,08

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 858 048,00	-5 558 048,00	1 300 000,00
2027	6 980 968,68	-5 680 968,68	1 300 000,00
2028	7 903 889,36	-5 803 889,36	2 100 000,00
2029	7 488 270,34	-4 488 270,34	3 000 000,00
2030	9 872 651,36	-6 872 651,36	3 000 000,00
2031	11 801 572,00	-5 201 572,00	6 600 000,00
2032	12 367 572,00	-3 567 572,00	8 800 000,00
2033	13 225 492,68	-3 425 492,68	9 800 000,00
2034	14 111 413,36	-3 911 413,36	10 200 000,00
2035	14 866 413,36	-4 666 413,36	10 200 000,00
2036	14 912 413,36	-3 412 413,36	11 500 000,00
2037	13 841 000,00	-2 341 000,00	11 500 000,00
2038	11 743 280,38	-149 172,83	11 594 107,55
2039	-	+11 000 000,00	11 000 000,00
2040	-	+11 000 000,00	11 000 000,00
2041	-	+11 000 000,00	11 000 000,00
2042	-	+11 000 000,00	11 000 000,00
2043	-	+11 000 000,00	11 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Tarnobrzeg zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Tarnobrzeg

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	122 078 877,33	0,00	122 078 877,33
2026	100 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00
2027	100 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00
2028	900 000,00	1 200 000,00	2 100 000,00
2029	800 000,00	2 200 000,00	3 000 000,00
2030	800 000,00	2 200 000,00	3 000 000,00
2031	1 200 000,00	5 400 000,00	6 600 000,00
2032	1 400 000,00	7 400 000,00	8 800 000,00
2033	1 400 000,00	8 400 000,00	9 800 000,00
2034	1 800 000,00	8 400 000,00	10 200 000,00
2035	1 800 000,00	8 400 000,00	10 200 000,00
2036	3 000 000,00	8 500 000,00	11 500 000,00
2037	3 000 000,00	8 500 000,00	11 500 000,00
2038	3 082 299,58	8 511 807,97	11 594 107,55
2039	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2040	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2041	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2042	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2043	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnobrzeg na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	34,70%	9,01%	NIE	8,80%	NIE
2026	1,78%	8,64%	TAK	8,43%	TAK
2027	1,36%	8,23%	TAK	8,03%	TAK
2028	1,39%	6,61%	TAK	6,40%	TAK
2029	1,80%	5,51%	TAK	5,31%	TAK
2030	1,78%	5,86%	TAK	5,66%	TAK
2031	2,54%	6,06%	TAK	5,86%	TAK
2032	2,92%	6,23%	TAK	6,23%	TAK
2033	3,01%	6,24%	TAK	6,24%	TAK
2034	2,96%	6,25%	TAK	6,25%	TAK
2035	2,83%	6,19%	TAK	6,19%	TAK
2036	2,97%	6,07%	TAK	6,07%	TAK
2037	2,83%	5,89%	TAK	5,89%	TAK
2038	2,72%	5,65%	TAK	5,65%	TAK
2039	2,44%	5,36%	TAK	5,36%	TAK
2040	2,33%	5,08%	TAK	5,08%	TAK
2041	2,21%	4,83%	TAK	4,83%	TAK
2042	2,10%	4,59%	TAK	4,59%	TAK
2043	2,00%	4,39%	TAK	4,39%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Miasto Tarnobrzeg nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zarówno po 3 kwartale roku poprzedzającego jak i po wykonaniu. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku 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, wynosi:

- 2025 roku wyniesie 38,56%;
- 2026 roku wyniesie 37,76%;
- 2027 roku wyniesie 36,46%;
- 2028 roku wyniesie 35,17%;
- 2029 roku wyniesie 33,54%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2022-2029 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych 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. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Powyższe wynika z planowanej do przeprowadzenia konsolidacji zadłużenia. Planuje się wyemitowanie obligacji na kwotę 122.000.000,00 zł, z czego w ramach konsolidacji wyemitowane zostaną obligacje na kwotę 115 415 749,97 zł i spłacone 115 415 749,97 zł. Konsolidacja pozwoli na dostosowanie struktury spłat do umożliwienia sobie w przyszłości skorzystania z preferencyjnych form finansowania inwestycji - w związku z pojawiającymi się preferencyjnymi formami finansowania zwrotnego (np. Pożyczki BGK ze środków KPO na zieloną transformację). Ponadto nowa struktura zadłużenia poprzez wydłużenie okresu spłaty do 2043 roku

pozwoli na dostosowanie poziomu rozchodów do możliwości ich obsługi w przyszłości poprzez obniżenie średniego rocznego poziomu spłat z 8,9 mln zł do 6,4 mln zł.

Powyższe pozwoli jednocześnie na uwolnienie środków na inwestycje w najbliższych latach co zmniejszy potrzebę skorzystania z zewnętrznych źródeł finansowania zwrotnego.

W związku z powyższym zachodzi konieczność podjęcia stosownej uchwały zmieniającej Uchwałę XVI/167/2024 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega.