

**UCHWAŁA Nr XLVII/262/2023  
RADY GMINY TARNÓWKA  
z dnia 30 czerwca 2023 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnówka na lata 2023-2031**

Na podstawie art. 230 ust. 6, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy Tarnówka **uchwała**, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLI/230/2022 Rady Gminy Tarnówka z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnówka na lata 2023-2031 zmienionej:

- uchwałą Nr XLII/236/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 13 stycznia 2023 r.,
- uchwałą Nr XLIII/243/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 20 lutego 2023 r.,
- uchwałą Nr XLIV/246/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 31 marca 2023 r.,
- uchwałą Nr XLV/254/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 31 maja 2023 r.,

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 uchwały zmienia się załącznik Nr 1 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) w § 2 uchwały zmienia się załącznik Nr 2 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnówka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
PRZESYŁAM  
RADY GMINY  
Marcin Nowosielski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLVIII/262/2023  
Rady Gminy Tarnówka z dnia 30.06.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>1</b>	<b>Dochoły ogółem</b>	<b>28 235 563,39</b>	<b>13 529 500,00</b>	<b>13 345 833,00</b>	<b>13 553 544,00</b>	<b>13 927 892,00</b>	<b>14 308 096,00</b>	<b>14 685 802,00</b>	<b>15 060 173,00</b>	<b>15 444 787,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochoły bieżące, z tego:</b>	<b>12 417 576,68</b>	<b>12 215 035,00</b>	<b>13 193 701,00</b>	<b>13 508 544,00</b>	<b>13 882 892,00</b>	<b>14 268 096,00</b>	<b>14 650 802,00</b>	<b>15 030 173,00</b>	<b>15 419 787,00</b>
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 369 121,00	1 434 839,00	1 479 319,00	1 516 302,00	1 560 275,00	1 605 523,00	1 650 478,00	1 695 041,00	1 740 807,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	53 029,00	55 574,00	57 297,00	58 729,00	60 432,00	62 185,00	63 926,00	65 652,00	67 425,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 704 206,00	4 932 965,00	5 106 507,00	5 234 170,00	5 385 961,00	5 542 134,00	5 697 334,00	5 851 162,00	6 009 143,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 901 394,68	1 581 323,00	1 630 344,00	1 671 103,00	1 719 563,00	1 769 432,00	1 818 976,00	1 868 088,00	1 918 526,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	4 389 826,00	4 190 334,00	4 920 234,00	5 028 240,00	5 156 659,00	5 288 802,00	5 420 088,00	5 550 230,00	5 683 886,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 802 000,00	1 888 496,00	2 547 039,00	2 595 715,00	2 653 591,00	2 713 145,00	2 772 313,00	2 830 965,00	2 891 201,00
<b>1.2</b>	<b>Dochoły majątkowe, w tym:</b>	<b>15 817 986,71</b>	<b>1 314 465,00</b>	<b>152 132,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>25 000,00</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	956 560,00	550 000,00	150 000,00	45 000,00	45 000,00	40 000,00	35 000,00	30 000,00	25 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 860 926,71	762 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>31 161 726,69</b>	<b>13 282 878,64</b>	<b>12 712 461,00</b>	<b>13 013 144,00</b>	<b>13 423 492,00</b>	<b>13 848 507,00</b>	<b>14 385 402,00</b>	<b>14 759 773,00</b>	<b>15 123 312,36</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>14 244 368,03</b>	<b>12 015 047,05</b>	<b>12 177 625,00</b>	<b>12 320 518,00</b>	<b>12 613 225,00</b>	<b>12 914 173,00</b>	<b>13 228 441,00</b>	<b>13 556 206,00</b>	<b>13 892 004,00</b>
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 929 305,60	6 015 361,00	6 126 645,00	6 233 861,00	6 411 526,00	6 591 049,00	6 773 951,00	6 960 235,00	7 151 641,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	200 000,00	214 852,00	176 481,00	138 727,00	105 071,00	74 080,00	49 220,00	30 569,00	10 826,00
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	3 800,00	41 748,00	39 080,00	33 008,00	26 936,00	20 864,00	14 792,00	8 720,00	2 659,00
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
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>16 917 358,66</b>	<b>1 267 831,59</b>	<b>534 836,00</b>	<b>692 626,00</b>	<b>810 267,00</b>	<b>934 334,00</b>	<b>1 156 961,00</b>	<b>1 203 567,00</b>	<b>1 231 308,36</b>
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	16 917 358,66	1 267 831,59	534 836,00	692 626,00	810 267,00	934 334,00	1 156 961,00	1 203 567,00	1 231 308,36
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	341 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 926 163,30</b>	<b>246 621,36</b>	<b>633 372,00</b>	<b>540 400,00</b>	<b>504 400,00</b>	<b>459 589,00</b>	<b>300 400,00</b>	<b>300 400,00</b>	<b>321 474,64</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	246 621,36	633 372,00	540 400,00	504 400,00	459 589,00	300 400,00	300 400,00	321 474,64
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 450 398,84</b>	<b>435 774,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4.1	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>1 063 700,00</b>	<b>435 774,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 063 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>48 292,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	48 292,30	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:	2 335 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 814 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	2 639,54	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	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>524 235,54</b>	<b>682 396,00</b>	<b>633 372,00</b>	<b>540 400,00</b>	<b>504 400,00</b>	<b>459 589,00</b>	<b>300 400,00</b>	<b>300 400,00</b>	<b>321 474,64</b>
5.1	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>	<b>521 596,00</b>	<b>682 396,00</b>	<b>633 372,00</b>	<b>540 400,00</b>	<b>504 400,00</b>	<b>459 589,00</b>	<b>300 400,00</b>	<b>300 400,00</b>	<b>321 474,64</b>
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	160 333,00	92 167,00	55 200,00	55 200,00	55 200,00	55 200,00	55 200,00	55 200,00	49 374,64
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	160 333,00	92 167,00	55 200,00	55 200,00	55 200,00	55 200,00	55 200,00	55 200,00	49 374,64
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	<b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>	<b>2 639,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>3 306 657,00</b>	<b>3 060 035,64</b>	<b>2 426 663,64</b>	<b>1 886 263,64</b>	<b>1 381 863,64</b>	<b>922 274,64</b>	<b>621 874,64</b>	<b>321 474,64</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-1 826 791,35	199 987,95	1 016 076,00	1 188 026,00	1 269 667,00	1 353 923,00	1 422 361,00	1 473 967,00	1 527 783,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	559 907,49	199 987,95	1 016 076,00	1 188 026,00	1 269 667,00	1 353 923,00	1 422 361,00	1 473 967,00	1 527 783,00
8	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>									

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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)	5,30%	7,18%	6,19%	4,99%	4,34%	3,66%	2,18%	2,03%	2,08%
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)	-15,47%	3,90%	10,31%	11,21%	11,30%	11,43%	11,47%	11,43%	11,40%
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	12,24%	9,78%	9,95%	6,42%	6,57%	6,30%	4,48%	6,31%	10,15%
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,46%	13,00%	13,16%	9,88%	10,04%	9,77%	7,95%	6,31%	10,15%
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	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>									
9.1	Dochoły 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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	415 706,00	762 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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:	415 706,00	762 395,00	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	415 706,00	762 395,00	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 2.1.3 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 2.1.3 ustawy	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 2.1.3 ustawy	489 065,68	1 198 169,64	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 2.1.3 ustawy	489 065,68	1 198 169,64	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	489 065,68	1 198 169,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>									
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	5 331 588,68	1 198 169,64	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	5 331 588,68	1 198 169,64	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
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 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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wymiające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	521 596,00	521 596,00	388 572,00	283 600,00	283 600,00	238 789,00	175 600,00	175 600,00	175 600,00
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

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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	wpłaty 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 mekaszowych (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	Wypuk 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

PRZEDSIĘBIEMCY  
RADY GMINY  
Marcin Nowosielski

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2023	2024	2025	2026	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				10 137 228,32	5 331 588,68	1 198 169,64	0,00	0,00	1 198 169,64
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 137 228,32	5 331 588,68	1 198 169,64	0,00	0,00	1 198 169,64
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009,r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				1 688 735,32	489 065,68	1 198 169,64	0,00	0,00	1 198 169,64
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 688 735,32	489 065,68	1 198 169,64	0,00	0,00	1 198 169,64
1.1.2.1	Termomodernizacja sali wiejskiej w Węgrcach - Poprawa efektywności energetycznej budynku poprzez ograniczenie ilości energii wykorzystywanej na potrzeby ogrzewania budynku	Urząd Gminy	2022	2023	490 565,68	489 065,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi w miejscowości Sokolna - Poprawa połączeń drogowych istniejących dla bezpieczeństwa mieszkańców w szczególności w obszarze bezpieczeństwa, porządku publicznego, ratownictwa jak i ochrony przeciwpożarowej w postaci skrócenia czasu dojazdu powyższych służb do miejsc, w których miało miejsce zdarzenie.	Urząd Gminy	2023	2024	1 198 169,64	0,00	1 198 169,64	0,00	0,00	1 198 169,64
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				8 448 493,00	4 842 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 448 493,00	4 842 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola i zlozka w miejscowości Tarnówka - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie opieki przedszkolnej	Urząd Gminy	2022	2023	5 705 970,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Niepodległości w miejscowości Tarnówka - Poprawa bezpieczeństwa dojazdu i dojścia do budynków użyteczności publicznej jak również poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy	2022	2023	2 742 523,00	2 742 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA**  
**do uchwały Nr XLVII/262/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 czerwca 2023 r.**  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnówka**  
**na lata 2023-2031**

**I. DOCHODY**

Zwiększono dochody w 2023 r. w związku ze zmianami planu dochodów dokonanymi:

- zarządzeniem Nr 25/2023 Wójta Gminy Tarnówka z dnia 19 czerwca 2023 r.,
  - uchwałą Nr XLVII/261/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 czerwca 2023 r.,
- w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 r. o łączną kwotę 402.922,25 zł, w tym: zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 49.701,54 zł, a plan dochodów majątkowych zwiększono o kwotę 353.220,71 zł.

W roku 2024 zwiększono dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku o kwotę 100.000 zł oraz z tytułu dotacji w kwocie 762.395 zł wg umowy z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00247-65151-UM1500534/22 z dnia 02.06.2023 o przyznaniu pomocy na realizację przedsięwzięcia pn. *Przebudowa drogi w miejscowości Sokolna* współfinansowanego ze środków UE w wysokości 63,63% w ramach PROW na lata 2014-2020.

W latach 2025-2031 zwiększono dochody z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 600.000 zł w każdym roku. Spowodowane jest to prowadzoną inwestycją budowy trzech wiatraków dużej mocy na terenie gminy. Planowany okres oddania do użytkowania to początek roku 2024, a płatność podatku od roku 2025.

**II. WYDATKI**

Zwiększono wydatki w 2023 r. w związku ze zmianami planu wydatków dokonanymi:

- zarządzeniem Nr 25/2023 Wójta Gminy Tarnówka z dnia 19 czerwca 2023 r.,
  - uchwałą Nr XLVII/261/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 czerwca 2023 r.,
- w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 r. o łączną kwotę 409.922,25 zł, w tym: zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 34.913,59 zł, a plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 368.008,66 zł.

W roku 2024 dodano wydatki majątkowe związane z inwestycją *Przebudowa drogi w miejscowości Sokolna*, w tym ze środków UE 762.395 zł oraz z własnych 435.774,64 zł.

W latach 2024-2031 w związku z planowanymi kredytami bankowymi dostosowano wydatki do spłaty rat kredytów oraz obsługi bankowej kredytów.

**III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W roku 2023 r. nie zwiększono przychody i rozchodów budżetu, a wynik finansowy budżetu pozostał bez zmian.

W roku 2024 planuje się kredyt w wysokości 435.774,64 zł na wkład własny na realizację przedsięwzięcia pn.: *Przebudowa drogi w miejscowości Sokolna* (okres spłaty 2024-2031).

W latach 2024-2031 wynik finansowy zmieniał się w związku z planowanymi spłatami rat kredytów (wzrastała nadwyżka budżetowa).

**IV. PRZEDSIĘWZIĘCIA**

W załączniku Nr 2 do uchwały wprowadzono nowe przedsięwzięcie w pozycji 1.1.2.2 pn.: *Przebudowa drogi w miejscowości Sokolna* (okres realizacji w latach 2023-2024). Limit zobowiązań na zadanie wynosi 1.198.169,64 zł.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik Nr 1 oraz Nr 2 do niniejszej uchwały.



Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tarnówka na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej:

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,30%	12,24%	TAK	15,46%	TAK
2024	7,18%	9,78%	TAK	13,00%	TAK
2025	6,19%	9,95%	TAK	13,16%	TAK
2026	4,99%	6,42%	TAK	9,88%	TAK
2027	4,34%	6,57%	TAK	10,04%	TAK
2028	3,66%	6,30%	TAK	9,77%	TAK
2029	2,18%	4,48%	TAK	7,95%	TAK
2030	2,03%	6,31%	TAK	6,31%	TAK
2031	2,08%	10,15%	TAK	10,15%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Tarnówka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

WÓJT  
*Jacek Mościcki*