

**UCHWAŁA Nr LI/294/2023
RADY GMINY TARNÓWKA
z dnia 30 listopada 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.,
 - uchwałą Nr XLVII/262/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 czerwca 2023 r.,
 - uchwałą Nr XLVIII/274/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 11 sierpnia 2023 r.,
 - uchwałą Nr XLIX/278/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 29 września 2023 r.,
 - uchwałą Nr L/282/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 24 października 2023 r.,
- wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnówka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Marcin Nowosielski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LI/294/2023
Rady Gminy Tarnówka z dnia 30.11.2023 r.


Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochoody ogółem	31 925 748,59	24 811 301,70	13 345 833,00	13 553 544,00	13 927 892,00	14 308 096,00	14 685 802,00	15 060 173,00	15 444 787,00
1.1	Dochoody bieżące, z tego:	15 730 393,72	12 215 035,00	13 193 701,00	13 508 544,00	13 882 892,00	14 268 096,00	14 650 802,00	15 030 173,00	15 419 787,00
1.1.1	dochoody 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	dochoody 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	62 183,00	63 926,00	65 652,00	67 425,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 449 326,75	4 952 965,00	5 106 507,00	5 234 170,00	5 385 961,00	5 542 154,00	5 697 334,00	5 851 162,00	6 009 143,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 175 540,97	1 581 323,00	1 630 344,00	1 671 103,00	1 719 565,00	1 769 432,00	1 818 976,00	1 868 088,00	1 918 526,00
1.1.5	pozostałe dochoody bieżące, w tym:	4 683 376,00	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	1 832 250,00	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
1.2	Dochoody majątkowe, w tym:	16 195 354,87	12 596 266,70	152 132,00	45 000,00	45 000,00	40 000,00	35 000,00	30 000,00	25 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	956 560,00	150 000,00	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	15 238 294,87	12 444 196,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	35 455 684,85	25 547 789,00	12 548 121,00	12 848 804,00	13 259 152,00	13 684 167,00	14 221 062,00	14 571 433,00	14 954 922,89
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 622 178,75	12 042 950,05	12 283 642,00	12 410 656,00	12 687 481,00	12 972 547,00	13 270 931,00	13 581 714,00	13 900 318,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 351 044,96	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:	218 000,00	242 755,00	282 498,00	228 865,00	179 327,00	132 454,00	91 710,00	56 077,00	19 140,00
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	35 290,00	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	34 245,00	29 190,00	24 726,00	20 262,00	15 799,00	11 346,00	6 882,00	2 418,00
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:	18 833 506,10	13 504 838,95	264 479,00	438 148,00	571 671,00	711 620,00	950 131,00	989 719,00	1 054 604,89
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	18 833 506,10	13 504 838,95	264 479,00	438 148,00	571 671,00	711 620,00	950 131,00	989 719,00	1 054 604,89
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	406 000,00	1 369 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-3 529 936,26	-736 487,30	797 712,00	704 740,00	668 740,00	623 929,00	464 740,00	488 740,00	489 864,11
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	797 712,00	704 740,00	668 740,00	623 929,00	464 740,00	488 740,00	489 864,11

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4	Przychody budżetu	4 840 272,80	2 030 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 045 121,81	1 244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 045 121,81	736 487,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	213 212,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	213 212,97	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:	2 579 298,48	786 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 271 601,48	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	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
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	1 310 336,54	1 293 613,70	797 712,00	704 740,00	668 740,00	623 929,00	464 740,00	488 740,00	489 864,11
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	521 596,00	1 293 613,70	797 712,00	704 740,00	668 740,00	623 929,00	464 740,00	488 740,00	489 864,11
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	160 333,00	706 061,70	44 616,00	44 616,00	44 616,00	44 616,00	44 616,00	44 616,00	44 631,11
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	624 478,70	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	81 583,00	44 616,00	44 616,00	44 616,00	44 616,00	44 616,00	44 616,00	44 631,11
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	788 740,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	4 288 078,81	4 238 465,11	3 440 753,11	2 736 013,11	2 067 273,11	1 443 344,11	978 604,11	489 864,11	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-891 785,03	172 084,95	910 059,00	1 097 888,00	1 195 411,00	1 295 549,00	1 379 871,00	1 448 459,00	1 519 469,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	1 903 365,96	958 185,95	910 059,00	1 097 888,00	1 195 411,00	1 295 549,00	1 379 871,00	1 448 459,00	1 519 469,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań									

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)	4,58%	7,15%	8,70%	7,30%	6,44%	5,57%	3,90%	3,75%	3,42%
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)	-5,37%	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%	11,02%	10,64%	7,86%	8,01%	7,74%	5,92%	7,75%	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%	14,23%	13,86%	11,33%	11,48%	11,21%	9,39%	7,75%	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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
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	624 478,70	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	624 478,70	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	624 478,70	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	1 470 487,49	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:	1 470 487,49	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	1 113 544,38	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:	5 331 588,68	13 063 718,00	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	5 331 588,68	13 063 718,00	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
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 zobowiązania 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., wynikające 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

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
10.7.2	splata 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	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	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyjątkowa 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 ubyku 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


 PRZEWODNICĄCY
 RADY GMINY
 Marcin Nowosiński

OBJAŚNIENIA
do uchwały Nr LI/294/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 listopada 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 dokonanyymi:

- zarządzeniem Nr 45/2023 Wójta Gminy Tarnówka z dnia 31 października 2023 r.,
 - uchwałą Nr LI/293/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 listopada 2023 r.,
- w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 r. o łączną kwotę **139.827,00 zł**, w tym: zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 139.827,00 zł, a plan dochodów majątkowych pozostał bez zmian.

W latach 2024-2031 nie dokonywano zmian.

II. WYDATKI

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

- zarządzeniem Nr 45/2023 Wójta Gminy Tarnówka z dnia 31 października 2023 r.,
 - uchwałą Nr LI/293/2023 Rady Gminy Tarnówka z dnia 30 listopada 2023 r.,
- w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 r. o łączną kwotę **304.747,67 zł**, w tym: zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 53.027,00 zł, a plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 251.720,67 zł.

W latach 2024-2031 nie dokonywano zmian.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2023 r. zwiększono przychody budżetu o kwotę **164.920,67 zł** z tytułu wprowadzenia nadwyżki z lat ubiegłych. Rozchody budżetu pozostały bez zmian.

Deficyt budżetu zwiększył się o kwotę 164.920,67 zł do kwoty **3.529.936,26 zł**.

W latach 2024-2031 nie zmieniano przychodów i rozchodów. Wynik finansowy pozostał bez zmian.

IV. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Nie dokonywano zmian w ramach przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik Nr 1 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	4,58%	12,24%	TAK	15,46%	TAK
2024	7,15%	11,02%	TAK	14,23%	TAK
2025	8,70%	10,64%	TAK	13,86%	TAK

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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	7,30%	7,86%	TAK	11,33%	TAK
2027	6,44%	8,01%	TAK	11,48%	TAK
2028	5,57%	7,74%	TAK	11,21%	TAK
2029	3,90%	5,92%	TAK	9,39%	TAK
2030	3,75%	7,75%	TAK	7,75%	TAK
2031	3,42%	10,15%	TAK	10,15%	TAK

Zródło: 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”.

W latach 2023-2031 zastosowano wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań – wiersz 5.1.1 (w kwocie łącznej **1.178.721,81 zł**) na podstawie umów jn.:

- 1) umowa z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00024-65151-UM1500269/16 z dnia 17.08.2016 r. na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa ulicy Fabrycznej w miejscowości Tarnówka”; dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 % (**rok 2023 – kwota 39.608,00 zł**);
- 2) umowa z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00075-65151-UM1500270/16 z dnia 17.08.2016 r. na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa ulicy Zwycięstwa i Niepodległości wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr DP 1042P w miejscowości Tarnówka”; dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 % (**rok 2023 – kwota 102.000,00 zł; rok 2024 – kwota 36.967,00 zł**);
- 3) umowa z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00053-65150-UM1500125/16 z dnia 23.06.2017 r. na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Płytnica”; dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 %;
- 4) umowa z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00052-65150-UM1500124/16 z dnia 23.06.2017 r. na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Sokolnej”; dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 %;
- 5) umowa z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00054-65150-UM1500129/16 z dnia 23.06.2017 r. na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Tarnowcu”; dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 %.
(**na budowę POŚ w pkt 3,4,5 ogólnie w roku 2023 – kwota 18.725,00 zł**).
- 6) umowa z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu Nr 00247-65150-UM1500534/22 z dnia 02.06.2023 r. na realizację przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa drogi w miejscowości Sokolna”; dofinansowanie tego przedsięwzięcia wynosi 63,63 % (**rok 2024 – kwota 624.478,70 zł prefinansowanie; lata 2024-2031 – kwota 356.943,11 zł – wkład własny**).

WÓJT
Jacek Mościcki