

UCHWAŁA NR X/64/2025

Rady Gminy Tarnawatka

z dnia 06 marca 2025

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy Tarnawatka uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale nr VIII/56/2024 Rady Gminy Tarnawatka z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie; uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się następujące zmiany;

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2031 obejmującą prognozę kwoty długu wraz z objaśnieniami, stanowiącą załącznik numer 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku numer 2 do uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnawatka

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/64/2025
z dnia 2025-03-06

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2024	32 011 902,44	21 654 529,42	1 688 466,00	35 242,00	11 063 254,00	5 011 735,91	3 855 831,51	712 199,12	10 357 373,02	499 859,28	9 857 482,04
2025	37 901 284,44	22 096 254,95	6 765 145,91	46 617,49	8 738 529,60	2 984 711,95	3 561 250,00	733 274,00	15 805 029,49	330 000,00	15 474 529,49
2026	25 966 370,48	22 433 660,48	6 832 797,36	47 549,83	8 913 300,19	3 030 014,82	3 609 998,28	733 274,00	3 532 710,00	0,00	3 532 710,00
2027	26 838 915,94	22 814 005,94	6 901 125,33	48 500,82	9 091 566,19	3 090 615,36	3 682 198,24	733 274,00	4 024 910,00	0,00	4 024 910,00
2028	25 762 127,29	23 233 187,29	6 970 136,58	49 470,83	9 273 397,51	3 152 427,66	3 787 754,71	733 274,00	2 528 940,00	0,00	2 528 940,00
2029	24 834 704,56	23 584 704,56	7 039 837,94	50 460,24	9 458 865,46	3 215 476,21	3 820 064,71	733 274,00	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00
2030	23 884 704,56	23 584 704,56	7 039 837,94	50 460,24	9 458 865,46	3 215 476,21	3 820 064,71	733 274,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2031	23 884 704,56	23 584 704,56	7 039 837,94	50 460,24	9 458 865,46	3 215 476,21	3 820 064,71	733 274,00	300 000,00	0,00	300 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2024	34 532 992,08	19 016 281,35	10 435 029,80	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	15 516 710,73	15 516 710,73	0,00
2025	39 045 804,44	20 110 209,91	11 385 299,12	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	18 935 594,53	18 935 594,53	230 986,49
2026	24 753 690,48	20 453 690,48	11 747 290,56	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	449 787,49
2027	26 331 235,94	20 831 235,94	11 982 236,37	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	449 787,49
2028	25 331 367,29	21 246 587,29	12 221 881,09	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 084 780,00	4 084 780,00	0,00
2029	24 134 704,56	21 651 504,56	12 466 318,71	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 483 200,00	2 483 200,00	0,00
2030	23 134 704,56	21 684 704,56	12 466 218,71	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00
2031	23 257 704,56	21 684 704,56	12 466 218,71	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 573 000,00	1 573 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2024	-2 521 089,64	0,00	3 538 728,02	1 000 000,00	0,00	158 040,03	158 040,03	2 380 687,99	2 363 049,61
2025	-1 144 520,00	0,00	2 492 200,00	2 477 000,00	1 129 320,00	0,00	0,00	15 200,00	15 200,00
2026	1 212 680,00	1 212 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	507 680,00	507 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	430 760,00	430 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	627 000,00	627 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5)

Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6)

W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	972 680,00	972 680,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 347 680,00	1 347 680,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 680,00	1 212 680,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	507 680,00	507 680,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	430 760,00	430 760,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	627 000,00	627 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 098 800,00	0,00	2 638 248,07	5 176 976,09	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 228 120,00	0,00	1 986 045,04	2 001 245,04	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 015 440,00	0,00	1 979 970,00	1 979 970,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 507 760,00	0,00	1 982 770,00	1 982 770,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 077 000,00	0,00	1 986 600,00	1 986 600,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 377 000,00	0,00	1 933 200,00	1 933 200,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	627 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2024	0,00%	20,05%	x	x	x	x
2025	8,41%	11,75%	17,92%	20,09%	TAK	TAK
2026	7,33%	11,29%	16,61%	18,78%	TAK	TAK
2027	3,36%	10,84%	15,28%	17,44%	TAK	TAK
2028	2,89%	10,64%	13,99%	16,16%	TAK	TAK
2029	4,03%	10,08%	13,17%	15,34%	TAK	TAK
2030	4,25%	9,89%	10,39%	12,56%	TAK	TAK
2031	3,62%	9,87%	9,91%	12,08%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2024	246 450,70	246 450,70	232 167,02	97 200,00	97 200,00	80 838,63	205 378,85	205 378,85	194 821,15
2025	318 200,00	318 200,00	290 477,95	647 680,20	647 680,20	619 503,16	318 200,00	318 200,00	290 477,95
2026	220 196,38	220 196,38	206 070,63	0,00	0,00	0,00	220 196,38	220 196,38	206 070,63
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2024	81 868,80	81 868,80	66 313,73	15 385 648,20	259 922,96	15 125 725,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	662 880,20	662 880,20	633 921,79	16 518 594,53	319 200,00	16 199 394,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	669 983,87	220 196,38	449 787,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	417 473,67	0,00	417 473,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2024	972 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 347 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 212 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	307 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	230 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/64/2025
z dnia 2025-03-06

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					19 901 796,86	16 518 594,53	669 983,87	417 473,67	0,00	3 253 360,08
1.a	- wydatki bieżące					902 305,66	319 200,00	220 196,38	0,00	0,00	270 119,60
1.b	- wydatki majątkowe					18 999 491,20	16 199 394,53	449 787,49	417 473,67	0,00	2 983 240,48
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					1 532 145,38	981 080,20	220 196,38	0,00	0,00	931 999,80
1.1.1	- wydatki bieżące					787 396,38	318 200,00	220 196,38	0,00	0,00	269 119,60
1.1.1.2	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 000,00
1.1.1.3	Akademia Młodych w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2026	705 396,38	236 200,00	220 196,38	0,00	0,00	0,00	187 119,60
1.1.2	- wydatki majątkowe					744 749,00	662 880,20	0,00	0,00	0,00	662 880,20
1.1.2.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	230 169,00	148 300,20	0,00	0,00	0,00	0,00	148 300,20
1.1.2.2	Akademia Młodych w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2026	15 200,00	15 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 200,00
1.1.2.3	Budowa Zbiornika Retencyjnego Wód Opadowych i Roztopowych w msc. Tarnawatka Tartak -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	499 380,00	499 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 380,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					18 369 651,48	15 537 514,33	449 787,49	417 473,67	0,00	2 321 360,28
1.3.1	- wydatki bieżące					114 909,28	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.1	Zmiana Planu Zagospodarowania Przestrzennego -	Urząd Gminy Tarnawatka	2023	2025	114 909,28	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					18 254 742,20	15 536 514,33	449 787,49	417 473,67	0,00	2 320 360,28
1.3.2.1	BUDOWA I MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ NA TERENIE GMINY TARNAWATKA -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	3 852 738,15	2 142 105,84	0,00	0,00	0,00	0,00	475 198,66
1.3.2.2	BUDOWA I MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY SPOŁECZNEJ NA TERENIE GMINY TARNAWATKA -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	5 666 832,51	5 580 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 994,07
1.3.2.3	PRZEBUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ W MIEJSCOWOŚCI WIEPRZÓW ORDYNACKI -	Urząd Gminy Tarnawatka	2023	2025	19 400,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	BUDOWA INDYWIDUALNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA NISKOEMISYJNEGO NA TERENIE GMINY -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	4 667 891,00	4 645 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782 648,73
1.3.2.5	Podniesienie jakości usług społeczno-kulturalnych i rekreacyjnych na terenie gminy Tarnawatka -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	1 671 290,89	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 193,82
1.3.2.7	Remont odbudowy studni w zespole dworskim w miejscowości Tarnawatka -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Rekonstrukcja zabytkowego założenia dworskiego w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	357 142,00	357 142,00	0,00	0,00	0,00	73 135,00
1.3.2.10	Przebudowa istniejącego utwardzenia na cmentarzu w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	176 399,96	176 399,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa urządzeń budowlanych na terenie cmentarza w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	49 999,59	49 999,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Remont konserwatorski kościoła parafialnego pw.św. Apostołów Piotra i Pawła w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2027	871 848,10	4 586,94	449 787,49	417 473,67	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa/Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tarnawatka -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	861 200,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	851 390,00

Objaśnienia do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tarnawatka na lata 2025 – 2031.

W związku z wprowadzeniem zmian do uchwały budżetowej na 2025 rok , dokonuje się aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnawatka na lata 2025-2031 obejmującą kwotę długu.

Zmiany w załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa”

Dokonano aktualizacji danych tabelarycznych w związku ze zmianą planowanych dochodów, wydatków i przychodów w roku 2025. Dane zawarte w załączniku są zgodne z uchwałą budżetową na 2025 rok w zakresie wielkości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetowych, w tym:

1. Planowane dochody budżetu zmieniły się i wynoszą **37 901 284, 44 zł**, w tym na dochody bieżące, przypada kwota 22 096 254, 95 zł, a na dochody majątkowe, przypada kwota 15 805 029, 49 zł.

2. Planowane wydatki budżetu zmieniły się i wynoszą **39 045 804, 44 zł**, w tym na wydatki bieżące przypada kwota 20 110 209, 91 zł, a na wydatki majątkowe, przypada kwota 18 935 594, 53 zł.

3. Planowana kwota przychodów zmieniła się i wynosi **2 492 200, 00 zł**, a są nimi przychody: z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych; z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy oraz z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek na rynku krajowym.

4. Planowana kwota rozchodów nie zmieniła się i wynosi **1 347 680, 00 zł**, na które składają się spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym.

5. Wynik budżetu zmienił się i zamyka się deficytem, w wysokości **1 144 520, 00 zł**. Deficyt budżetowy planuje się pokryć przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w kwocie 15 200, 00 zł.; kredytem planowanym do zaciągnięcia na rynku krajowym w kwocie 1 129 320, 00 zł.

Prognoza dochodów:

W 2025 roku został zwiększony plan dochodów ogółem o kwotę 370 287, 60 zł.:

- dochody bieżące o kwotę 154 247, 95 zł., co jest zwiększeniem, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, zgodnie z: otrzymanymi decyzjami z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego, informacją Krajowego Biura Wyborczego o środkach, związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta

Rzeczypospolitej Polskiej, informacją WFOŚiGW, w sprawie dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program priorytetowy "Czyste Powietrze". Ranking aktywnych gmin obejmował aktywność w okresie 01.04.2022 r. do 31.12.2023 r., w rankingu uwzględniono wszystkie wnioski o dofinansowanie, niezależnie od sposobu złożenia wniosku o dofinansowanie (tj. nie ma znaczenia czy wniosek został złożony za pośrednictwem gminy, elektronicznie, w banku, czy też bezpośrednio w WFOŚiGW). WFOŚiGW ze środków udostępnionych przez NFOŚiGW, w związku z przyznaniem dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających Program, pokryje dodatkowe koszty obsługi zadań realizowanych przez Gminę, zgodnie z wymaganiami oraz katalogiem kosztów kwalifikowanych. Wprowadza się również środki w ramach Programu Priorytetowego "Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest Część 2) Przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane w gospodarstwach rolnych", program ten realizowany jest przy udziale dotacji ze środków NFOŚiGW;

- dochody majątkowe o kwotę 216 039, 65 zł., z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, w ramach działań, zwiększa się kwotę dotacji na realizację wspólnego przedsięwzięcia pn. "Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej Nr 850 w miejscowości Wieprzów Ordynacki oraz budowa chodnika przy drodze gminnej Nr 111158L w m. Tarnawatka" w ramach zadania pn. "Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie gminy Tarnawatka" przy dofinansowaniu z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: Programu Inwestycji Strategicznych. W części chodnika przy drodze wojewódzkiej zadanie jest realizowane wspólnie z Województwem Lubelskim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Lubelskiego, jako zarządcę dróg wojewódzkich. Wprowadza się również środki do budżetu na dofinansowanie przez Województwo Lubelskie budowy lub modernizacji (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych, dwóch inwestycji: "Modernizacja (przebudowa) drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Huta Tarnawacka" oraz "Modernizacja (przebudowa) drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Dąbrowa Tarnawacka". Pierwsza z dróg jest drogą gminną, druga natomiast jest drogą wewnętrzną, dofinansowanie inwestycji wynosi 30% kosztów kwalifikowanych, wynikających z kosztorysów inwestorskich.

Prognoza wydatków:

W roku 2025 został zwiększony plan wydatków ogółem o kwotę 1 370 287, 06 zł.: - wydatki bieżące wzrosły o kwotę 307 937, 95 zł., w tym, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przypada kwota 111 006, 65 zł.; zmiana planu wydatków na wynagrodzenia, związana jest bezpośrednio ze zmianą planu dochodów z tytułu dotacji. Zwiększona również została kwota na realizację zadania polegającego na przygotowaniu danych potrzebnych do wprowadzenia Planu Ogólnego.

- wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 1 062 349, 65 zł., z przeznaczeniem na realizację inwestycji. W ramach dotacji otrzymanych na realizację inwestycji, zwiększono środki w działach: drogi publiczne wojewódzkie, drogi publiczne gminne, drogi wewnętrzne,

gdzie, przy dwóch ostatnich zmieniono nazwy na potrzeby złożenia wniosku. Droga gminna przebiega przez duży kompleks rolny obejmujący pola uprawne. Odbywa się po niej ruch pojazdów rolniczych oraz ruch pojazdów osobowych. Główna funkcja drogi to dojazd do gruntów rolnych. Modernizacja przedmiotowej drogi przyczyni się do poprawy obsługi przyległych upraw oraz ochrony gruntów na tym obszarze. Spowoduje, że droga ta będzie dostępna przez cały rok, bez względu na warunki atmosferyczne. Droga wewnętrzna przebiega przez kompleks rolny obejmujący łąki i pola uprawne. Główna funkcja drogi to dojazd do gruntów rolnych. Jest też jedyną drogą transportową na tym obszarze, przez co w okresie od wiosny do jesieni jest znacznie obciążona. Obecny stan techniczny na planowanym do modernizacji odcinku: droga posiada nawierzchnię gruntową, częściowo wzmocnioną kruszywem, gruzem i żużlem. Jest w złym stanie technicznym, z licznymi wybojami, nierównościami i ubytkami. Wprowadzono również nową inwestycję w dziale infrastruktura sanitacyjna wsi w wysokości 300 000, 00 zł., są to środki na wykonanie dokumentacji projektowej, potrzebnej do składania wniosku o dofinansowanie na przebudowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Tarnawatka. Wprowadzone wydatki ogółem zwiększyły deficyt o 1 000 000, 00 zł.

Prognoza przychodów:

W związku ze zwiększeniem wartości inwestycji, w celu prawidłowej ich realizacji, przy braku innych alternatyw, zwiększa się, przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym o wartość 1 000 000, 00 zł., w tym na pokrycie deficytu. Kwota długu również zwiększyła się o wartość zwiększenia przychodów.

Wydatki na obsługę długu w 2025 roku nie zmieniły się i wynoszą 260 000, 00 zł.

W roku 2025 dokonano aktualizacji wartości wydatków majątkowych, objętych limitem o kwotę 149, 65 zgodnie ze zmianami w Uchwale Budżetowej na 2025 rok.

Spłata planowanego do zaciągnięcia kredytu lub pożyczki zgodnie z harmonogramem nastąpi w latach 2029-2031. W tych latach zwiększono dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję

Bardzo ważną relacją w planowaniu budżetu jest wynik działalności operacyjnej (bieżącej), na skutek zapisu w **art. 242 Ustawy** - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst., pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz 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 oraz powiększone o spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma

naruszenia powyższego zapisu.

Kolejną bardzo ważną relacją jest ustalenie limitu zadłużenia czyli indywidualnego wskaźnika zadłużenia, gdzie zastosowanie mają przepisy **art. 243 Ustawy**.

Na podstawie przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wielkości relacja ta jest spełniona, poczynwszy od roku 2025 do końca okresu prognozowania.

TĄ UCHWAŁĄ AKTUALIZUJE SIĘ WYKONANIE ROKU 2024.

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2

W załączniku nr 2 "**Wykaz przedsięwzięć do WPF**" zaplanowano przedsięwzięcia w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, których realizacja jest zaplanowana w latach 2023-2027.

Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia, limit 2025 roku oraz limity zobowiązań realizowanych zadań wzrósł o wprowadzone zmiany, o kwotę 149, 65 zł., limity w pozostałych latach nie zmieniły się.

W ramach przedsięwzięć wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków Unii Europejskiej, z Fundusz Polski Ład, z Programu Odbudowy Zabytków oraz środków własnych.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2)

"BUDOWA I MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ NA TERENIE GMINY TARNAWATKA"

W roku 2024

Tarnawatka"; 2. "Budowa chodnika przy drodze wojewódzkiej nr 850 w miejscowości Wieprzów Ordynacki oraz budowa chodnika przy drodze gminnej nr 111158L w miejscowości Tarnawatka". Modernizacje dróg gminnych na terenie gminy Tarnawatka: dotyczy przebudowy drogi gminnej nr 111585L w miejscowości Kunówka dł. ok. 680,00 m oraz drogi gminnej nr 111581L w miejscowości Tarnawatka polegającej na budowie chodnika dł. ok. 1,00 km. Pierwsza część zadania została zrealizowana w roku 2024, realizacja części drugiej zaplanowana jest na rok 2025. Dotacja z Rządowego Funduszu Polski Ład stanowi 95% wnioskowanej kwoty, nie więcej jednak niż 4 200 000,00 zł. Inwestycja wieloletnia.