

UCHWAŁA NR XVI/93/2025

Rady Gminy Tarnawatka

z dnia 27 listopada 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 2025 r., poz. 1483 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 XVI/93/2025
z dnia 2025-11-27

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	38 923 010,97	23 940 715,18	6 765 145,91	46 617,49	8 786 998,60	4 580 890,87	3 761 062,31	770 903,00	14 982 295,79	155 981,30	14 826 214,49
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	34 533 210,92	19 016 500,19	10 435 029,80	0,00	0,00	196 346,62	0,00	0,00	0,00	15 516 710,73	15 516 710,73	0,00
2025	40 097 070,51	22 430 209,91	11 697 010,61	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	17 666 860,60	17 666 860,60	231 020,00
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	449 820,46
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	449 820,46
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	-2 521 308,48	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	-1 174 059,54	0,00	2 521 739,54	2 477 000,00	1 129 320,00	44 739,54	44 739,54	0,00	0,00
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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	2 638 029,23	5 176 757,25
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 228 120,00	0,00	1 510 505,27	1 555 244,81
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%	19,79%	x	x	x	x
2025	8,30%	9,30%	17,92%	20,05%	TAK	TAK
2026	7,33%	11,33%	16,26%	18,39%	TAK	TAK
2027	3,36%	10,88%	14,93%	17,06%	TAK	TAK
2028	2,89%	10,64%	13,65%	15,78%	TAK	TAK
2029	4,03%	10,08%	12,83%	14,96%	TAK	TAK
2030	4,25%	9,89%	10,05%	12,18%	TAK	TAK
2031	3,62%	9,87%	9,57%	11,70%	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	372 000,00	372 000,00	341 512,31	430 535,70	430 535,70	402 358,66	401 421,15	401 421,15	369 421,08
2026	116 396,38	116 396,38	106 856,98	1 082 091,00	1 082 091,00	1 082 091,00	124 078,38	124 078,38	106 396,38
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 682,00	7 682,00	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	445 735,70	445 735,70	416 777,29	15 535 354,75	401 421,15	15 133 933,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 192 798,64	1 192 798,64	1 056 378,84	1 766 697,48	124 078,38	1 642 619,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	457 502,46	7 682,00	449 820,46	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										
	Splaty, 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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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 splaty 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 wyłączeniu 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 XVI/93/2025
z dnia 2025-11-27

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)					20 086 548,84	15 535 354,75	1 766 697,48	457 502,46	0,00	2 118 868,73
1.a	- wydatki bieżące					897 090,81	401 421,15	124 078,38	7 682,00	0,00	161 564,00
1.b	- wydatki majątkowe					19 189 458,03	15 133 933,60	1 642 619,10	449 820,46	0,00	1 957 304,73
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:					2 502 584,67	847 156,85	1 316 877,02	7 682,00	0,00	1 502 662,84
1.1.1	- wydatki bieżące					782 181,53	401 421,15	124 078,38	7 682,00	0,00	161 564,00
1.1.1.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 000,00
1.1.1.2	Akademia Młodych w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2026	684 817,53	319 421,15	116 396,38	0,00	0,00	0,00	64 200,00
1.1.1.3	LUBELSKIE BEZ AZBESTU -	Urząd Gminy Tarnawatka	2025	2027	15 364,00	0,00	7 682,00	7 682,00	0,00	0,00	15 364,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 720 403,14	445 735,70	1 192 798,64	0,00	0,00	1 341 098,84
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	0,00
1.1.2.3	Budowa Zbiornika Retencyjnego Wód Opadowych i Roztopowych w msc. Tarnawatka Tartak -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	282 235,50	282 235,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Geopark "Kamienny Las na Roztoczu" -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2026	1 192 798,64	0,00	1 192 798,64	0,00	0,00	0,00	1 192 798,64
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					17 583 964,17	14 688 197,90	449 820,46	449 820,46	0,00	616 205,89
1.3.1	- wydatki bieżące					114 909,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zmiana Planu Zagospodarowania Przestrzennego -	Urząd Gminy Tarnawatka	2023	2025	114 909,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					17 469 054,89	14 688 197,90	449 820,46	449 820,46	0,00	616 205,89
1.3.2.1	BUDOWA I MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ NA TERENIE GMINY TARNAWATKA -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	3 631 184,20	1 920 551,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	53 049,78
1.3.2.3	PRZEBUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ W MIEJSCOWOŚCI WIEPRZÓW ORDYNACKI -	Urząd Gminy Tarnawatka	2023	2025	144 400,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.4	BUDOWA INDYWIDUALNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA NISKOEMISYJNEGO NA TERENIE GMINY -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	4 365 676,57	4 343 536,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.5	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	51 022,66
1.3.2.6	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	9 784,00
1.3.2.7	Rekonstrukcja zabytkowego założenia dworskiego w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	357 142,00	357 142,00	0,00	0,00	0,00	67 440,00
1.3.2.8	Przebudowa istniejącego utwardzenia na cmentarzu w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	10,08
1.3.2.9	Budowa urządzeń budowlanych na terenie cmentarza w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	51 020,00	51 020,00	0,00	0,00	0,00	23,43
1.3.2.10	Remont konserwatorski kościoła parafialnego pw.św. Apostołów Piotra i Pawła w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2027	899 640,92	0,00	449 820,46	449 820,46	0,00	65,94
1.3.2.11	Rozbudowa/Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tarnawatka -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	316 200,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	299 810,00
1.3.2.12	Budowa Zbiornika Retencyjnego Wód Opadowych i Roztopowych w msc. Tarnawatka Tartak -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	94 557,44	94 557,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Geopark "Kamienny Las na Roztoczu" -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2026	31 110,36	861,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 i wydatków 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 **38 923 010, 97 zł**, w tym na dochody bieżące, przypada kwota 23 940 715, 18 zł, a na dochody majątkowe, przypada kwota 14 982 295, 79 zł.
2. Planowane wydatki budżetu zmieniły się i wynoszą **40 097 070, 51 zł**, w tym na wydatki bieżące przypada kwota 22 430 209, 91 zł, a na wydatki majątkowe, przypada kwota 17 666 860, 60 zł.
3. Planowana kwota przychodów nie zmieniła się i wynosi **2 521 739, 54 zł.**, a są nimi przychody: z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 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 nie zmienił się i zamyka się deficytem, w wysokości **1 174 059, 54 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 5 124, 14 zł., z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 39 615, 40 zł. oraz kredytem planowanym do zaciągnięcia na rynku krajowym w kwocie 1 129 320, 00 zł.

Prognoza dochodów:

W 2025 roku w stosunku do ostatniej Uchwały budżetowej plan dochodów ogółem zwiększył się o kwotę 2 790, 50 zł., w tym:
dochody bieżące wzrosły o kwotę 902 342, 50 zł., (są to zmiany z tytułu dotacji i

środków przeznaczonych na cele bieżące, wprowadzone do budżetu na podstawie otrzymanych decyzji o zwiększeniu środków, wartość wzrostu wynosi 839 231, 23 zł. oraz zmiany w pozostałych dochodach bieżących na podstawie wykonania, które przekroczyły planowane środki, w kwocie 63 111, 27 zł.);

dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 899 552, 00 zł., (zmiany dotyczą zmniejszenia dotacji o kwotę 724 152, 00 zł., po rozliczeniu realizowanych inwestycji oraz zmniejszenie o wartość 175 000, 00 zł. dochodów z tytułu sprzedaży majątku na podstawie ich wykonania.

Prognoza wydatków:

W roku 2025 wzrósł w stosunku do ostatniej Uchwały budżetowej plan wydatków ogółem o kwotę 2 790, 50 zł., w tym:

- wydatki bieżące wzrosły o kwotę 1 513 394, 94 zł., (w związku z otrzymanymi decyzjami o zwiększeniu istniejących kwot dotacji oraz przeniesienia środków z inwestycji na zadania bieżące; w tym środki na wynagrodzenia wzrosły o kwotę 3 282 619, 47 zł.);

- wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 1 510 604, 44 zł., (w związku z zakończeniem realizacji inwestycji rocznych i przedsięwzięć).

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

Zmiany nastąpiły również w części: finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej; w roku 2025 plan dochodów bieżących z tego tytułu zwiększył się o kwotę 53 800, 00 zł., w związku z otrzymanymi środkami w większej kwocie niż zostało zaplanowane, plan dochodów majątkowych zmniejszył się o kwotę 217 144, 50 zł., w związku ze zrealizowaniem, rozliczeniem i otrzymaniem dochodów z tytułu planowanych przedsięwzięć. Plan wydatków bieżących wzrósł o kwotę 53 800, 00 zł., w związku z otrzymaniem dochodów na realizację planowanych przedsięwzięć, plan wydatków majątkowych zmniejszył się o kwotę 217 144, 50 zł., w związku ze zrealizowaniem i rozliczeniem planowanych przedsięwzięć.

W kolumnie wydatki objęte limitem (wymienione w załączniku przedsięwzięcia):

- wydatki bieżące w roku 2025 wzrosły o 53 800, 00 zł., w związku z wpływem środków na rachunek bankowy, z tytułu realizacji zadania pod nazwą "Akademia Młodych w Tarnawatce", w większej wartości niż planowano a tym samym przesunięcie środków z roku 2026, oraz zmniejszyły się o 1 000, 00 zł., w związku z rezygnacją z zaplanowanego przedsięwzięcia na realizacji Planu Zagospodarowania Przestrzennego, ponieważ obecnie w trakcie realizacji jest Plan Ogólny Gminy;

- wydatki majątkowe, w 2025 roku ich wartość uległa zmniejszeniu o 720 694, 44 zł. w związku z zakończeniem realizacji planownych przedsięwzięć.

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, począwszy od roku 2025 do końca okresu prognozowania.

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2

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

Łączne nakłady finansowe: w wydatkach bieżących zmniejszyły się o 20 578, 85 zł., w wydatkach majątkowych zmniejszyły się o 720 494, 44 zł.,

Łączny limit: w roku 2025 uległ zmniejszeniu o kwotę 667 694, 44 zł., roku 2026 zmniejszył się o 74 378, 85 zł.

Limit zobowiązań realizowanych zadań uległ zmniejszeniu o 845 642, 81 zł., w związku ze zrealizowaniem przedsięwzięć oraz zmniejszeniu wartości planu do wykonania.

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

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 roku o finansach publicznych

"AKADEMIA MŁODYCH W TARNAWATCE"

Zadanie to jest zaplanowane do realizacji w latach 2024-2026. Limity w wydatkach bieżących, 2025 roku wzrósł o 53 800, 00 zł., a limit 2026 roku zmniejszono o 74 378, 85 zł., w związku z tym przesunięciem łączne nakłady finansowe tego przedsięwzięcia zmalały o 20 578, 85 zł. Limit zobowiązań zmalał o 122 919, 60 zł., w związku z bieżącą realizacją tego zadania.

"BUDOWA ZBIORNIKA RETENCYJNEGO WÓD OPADOWYCH I ROZTOPOWYCH W MIEJSCOWOŚCI TARNAWATKA TARTAK"

W związku z zakończeniem realizacji tego zadania wartości zostały zaktualizowane do wysokości zrealizowanego zadania w ramach wydzielonych środków. Łączne nakłady finansowe oraz limit 2025 roku zmniejszono o 217 144, 00 zł., a limit zobowiązań o wartość 123 043, 83 zł.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione

w pkt. 1.1 i 1.2)

"ZMIANA PLANU ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO"

Zrezygnowano z realizacji tego zadania.

"BUDOWA I MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ NA TERENIE GMINY TARNAWATKA"

W związku z zakończeniem realizacji tego zadania wartości zostały zaktualizowane do wysokości zrealizowanego zadania w ramach wydzielonych środków. Łączne nakłady finansowe, limit 2025 roku oraz imit zobowiązań został zmniejszony o 221 553, 95 zł.

"BUDOWA INDYWIDUALNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA NISKOEMISYJNEGO NA TERENIE GMINY"

W związku z zakończeniem realizacji tego zadania po rozliczeniu z odpowiednią instytucją dotującą wystąpiły koszty niekwalifikowane tego zadania i w związku z zaistniałą sytuacją łączne nakłady finansowe, limit 2025 roku został zwiększony o wartość 69 557, 44 zł. a imit zobowiązań został zmniejszony o 24 911, 00 zł.

"BUDOWA ZBIORNIKA RETENCYJNEGO WÓD OPADOWYCH I ROZTOPOWYCH W MIEJSCOWOŚCI TARNAWATKA TARTAK"

W związku z zakończeniem realizacji tego zadania wartości zostały zaktualizowane do wysokości zrealizowanego zadania w ramach wydzielonych środków. Łączne nakłady finansowe oraz limit 2025 roku zmniejszono o 217 144, 00 zł., a limit zobowiązań o wartość 123 043, 83 zł.

GEO PARK "KAMINNY LAS NA ROZTOCZU"

W roku 2025 przedsięwzięcie zostało zrealizowane w wartości 861, 00 zł., z wiązku z tym łączne nakłady finansowe, limit 2025 roku został zmniejszony o 49 139, 00 zł. a imit zobowiązań został zmniejszony o 50 000, 00 zł.