

Uchwała Nr LI/651/2013
Rady Miasta Tarnobrzega
z dnia 19 grudnia 2013r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art. 230b i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2013 r., poz. 86) w związku z przepisami art. 121 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.),

Rada Miasta Tarnobrzega uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Tarnobrzega na lata 2014 – 2026 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenia nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega na lata 2014 – 2026 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do zaciągania zobowiązań:

- 1) na realizację programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w łącznej kwocie 2.322.785 zł z tego:
 - na rok 2015 – 1.043.880 zł.
- 2) na realizację programów, projektów lub zadań pozostałych, w łącznej kwocie 8.631.195 zł z tego:
 - na rok 2015 – 3.996.353 zł.

§ 3

Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w §2 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Tarnobrzega.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XXXIX/522/2013 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 28 marca 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnobrzega.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od 1 stycznia 2014 r.

Przewodniczący Rady



Dariusz Kołek

UZASADNIENIE

Na początku roku 2010 weszła w życie nowa Ustawa o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z dnia 27 sierpnia 2009 r. ze zm.) wprowadzając istotne zmiany funkcjonowania sektora finansów publicznych, m.in. nowy instrument wieloletniego planowania – wieloletnią prognozę finansową.

Na podstawie art. 230 ww. ustawy inicjatywa sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jst.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jst przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

PREZYDENT MIASTA

Norbert Mastalerz

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tamobrzega na lata 2014 - 2026

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie											
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
1	Dochody ogółem											
1.1	213 797 133,00	198 324 548,00	198 859 925,00	206 569 776,00	213 764 680,00	220 996 730,00	227 702 445,00	234 454 847,00	241 244 415,00	247 991 731,00	254 753 816,00	
1.1.1	181 353 780,00	187 189 940,00	195 686 550,00	203 067 066,00	210 591 841,00	217 542 615,00	224 168 851,00	230 833 375,00	237 536 026,00	244 198 051,00	250 872 801,00	
1.1.2	37 578 813,00	39 404 745,00	43 027 101,00	44 872 051,00	46 711 805,00	48 486 854,00	50 086 520,00	51 689 701,00	53 292 082,00	54 890 844,00	56 482 678,00	
1.1.3	1 640 000,00	1 728 888,00	1 887 600,00	1 968 767,00	2 049 486,00	2 127 966,00	2 197 569,00	2 267 891,00	2 338 197,00	2 408 342,00	2 478 184,00	
1.1.3.1	28 907 500,00	29 630 188,00	30 370 943,00	31 130 217,00	31 877 342,00	32 642 398,00	33 422 816,00	34 228 036,00	35 049 509,00	35 885 648,00	36 680 328,00	
1.1.4	19 000 000,00	19 475 000,00	19 961 875,00	20 460 972,00	20 951 984,00	21 454 813,00	21 960 748,00	22 477 022,00	23 006 951,00	23 566 801,00	24 108 837,00	
1.1.5	72 578 862,00	75 336 859,00	78 576 344,00	81 955 127,00	85 315 287,00	88 557 268,00	91 479 658,00	94 407 007,00	97 333 624,00	100 253 633,00	103 160 988,00	
1.2	26 354 261,00	27 013 118,00	27 688 446,00	28 380 657,00	29 061 793,00	29 759 276,00	30 473 499,00	31 204 863,00	31 953 780,00	32 688 717,00	33 440 557,00	
1.2.1	6 074 000,00	3 135 000,00	3 213 375,00	3 293 710,00	3 372 750,00	3 453 705,00	3 536 594,00	3 621 472,00	3 708 387,00	3 793 680,00	3 880 935,00	
1.2.2	26 369 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem											
2.1	218 541 969,00	189 744 959,00	196 327 365,00	208 977 762,00	205 861 239,00	211 740 459,00	216 827 230,00	222 625 963,00	227 354 886,00	233 463 741,00	237 933 677,00	
2.1.1	172 752 114,00	175 750 131,00	179 554 417,00	184 043 277,00	188 460 316,00	192 983 364,00	197 614 965,00	202 337 724,00	207 214 809,00	211 980 238,00	216 855 783,00	
2.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	5 000 000,00	4 983 000,00	5 833 000,00	5 705 000,00	5 436 000,00	5 038 000,00	4 275 000,00	4 031 000,00	3 409 000,00	2 715 000,00	1 944 000,00	
2.1.3.1	5 000 000,00	4 983 000,00	5 833 000,00	5 705 000,00	5 436 000,00	5 038 000,00	4 275 000,00	4 031 000,00	3 409 000,00	2 715 000,00	1 944 000,00	
2.2	Wydatki majątkowe											
3	Wykalkulacja											
4	Przebiegi budżetu											
4.1	7 294 836,00	3 468 019,00	3 067 460,00	1 646 986,00	406 629,00	1 610 856,00	11 559 782,00	9 821 116,00	11 780 171,00	11 645 924,00	14 089 351,00	
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	3 846 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	3 846 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	3 448 132,00	3 460 019,00	3 067 460,00	1 646 986,00	406 629,00	1 610 856,00	11 559 782,00	9 821 116,00	11 780 171,00	11 645 924,00	14 089 351,00	
4.3.1	898 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu											
5.1	2 500 000,00	4 048 000,00	5 640 000,00	7 030 000,00	8 270 000,00	10 866 717,00	22 448 800,00	22 250 000,00	25 070 000,00	26 453 814,00	30 910 000,00	
5.1.1	2 500 000,00	4 048 000,00	5 640 000,00	7 030 000,00	8 270 000,00	10 866 717,00	22 448 800,00	22 250 000,00	25 070 000,00	26 453 814,00	30 910 000,00	
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kwota długu											
6.1	117 249 846,00	116 669 865,00	114 096 525,00	108 713 511,00	100 750 140,00	91 494 279,00	80 614 064,00	68 185 180,00	54 295 351,00	38 987 361,00	22 065 712,00	
6.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	54 864,00	61 308,00	57 305,00	52 688,00	47 136,00	41 408,00	35 408,00	29 088,00	22 518,00	15 688,00	8 668,00	
6.3	54 984,00	61 308,00	57 305,00	52 688,00	47 136,00	41 408,00	35 408,00	29 088,00	22 518,00	15 688,00	8 668,00	

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tamobrzega na lata 2014 - 2026

Załącznik nr 1

Lp.	Wykazanie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach rachunkowych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy	8.601.666,00	11.439.789,00	16.132.133,00	19.023.789,00	21.931.525,00	24.559.251,00	26.550.886,00	28.475.651,00	30.321.719,00	32.217.813,00	34.017.098,00
8.1	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi	12.448.370,00	11.439.789,00	16.132.133,00	19.023.789,00	21.931.525,00	24.559.251,00	26.550.886,00	28.475.651,00	30.321.719,00	32.217.813,00	34.017.098,00
8.2	Różnica między dochodami budżetowymi, powiększonymi o dochody budżetową określona w pkt 4.1. i wydatki budżetowe, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.2. a wydatki budżetowi, w tym: Wykazanie spłaty zobowiązań	3.533%	4,74%	5,77%	6,17%	6,46%	7,20%	11,73%	11,21%	12,05%	11,76%	12,90%
9	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 160 ust. 1 i pkt 2 2003 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń	3,53%	4,74%	5,77%	6,17%	6,46%	7,20%	11,73%	11,21%	12,05%	11,76%	12,90%
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 160 ust. 1 i pkt 2 2003 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń	3,53%	4,74%	5,77%	6,17%	6,46%	7,20%	11,73%	11,21%	12,05%	11,76%	12,90%
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 160 ust. 1 i pkt 2 2003 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń	3,53%	4,74%	5,77%	6,17%	6,46%	7,20%	11,73%	11,21%	12,05%	11,76%	12,90%
9.3	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,53%	4,74%	5,77%	6,17%	6,46%	7,20%	11,73%	11,21%	12,05%	11,76%	12,90%
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,53%	4,74%	5,77%	6,17%	6,46%	7,20%	11,73%	11,21%	12,05%	11,76%	12,90%
9.5	Kwota zobowiązań związanych z wydatkami budżetowymi, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	3,53%	4,74%	5,77%	6,17%	6,46%	7,20%	11,73%	11,21%	12,05%	11,76%	12,90%
9.6.1	Wskaznik jednostkowy	6,86%	7,66%	9,73%	10,81%	11,84%	12,68%	13,21%	13,69%	14,11%	14,52%	14,88%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	3,84%	4,80%	7,03%	8,08%	9,40%	10,79%	11,78%	12,58%	13,19%	13,67%	14,11%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	3,84%	4,80%	7,03%	8,08%	9,40%	10,79%	11,78%	12,58%	13,19%	13,67%	14,11%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzawisłego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	579.981,00	2.572.540,00	5.383.014,00	7.963.371,00	9.245.861,00	10.880.215,00	12.428.884,00	13.889.829,00	15.407.990,00	16.820.649,00
10.1	Spłaty budżetów, poręczek i wykup papierów wartościowych	0,00	579.981,00	2.572.540,00	5.383.014,00	7.963.371,00	9.245.861,00	10.880.215,00	12.428.884,00	13.889.829,00	15.407.990,00	16.820.649,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	78.530.891,00	80.504.413,00	82.517.023,00	84.579.949,00	86.609.808,00	88.688.205,00	90.817.029,00	92.996.638,00	95.228.557,00	97.418.814,00	99.659.447,00
11.1	Wydatki bieżące na wyodrębnienie i składowanie od nich realizowane	14.652.309,00	15.028.867,00	15.404.889,00	15.786.704,00	16.168.657,00	16.556.705,00	16.934.866,00	17.360.964,00	17.777.627,00	18.186.312,00	18.604.892,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5.913.747,00	5.040.235,00	4.590.333,00	4.150.000,00	3.720.000,00	3.300.000,00	2.900.000,00	2.500.000,00	2.100.000,00	1.700.000,00	1.300.000,00
11.3	Wydatki chłopców i dziewcząt	600.000,00	450.000,00	300.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	Wydatki chłopców i dziewcząt	600.000,00	450.000,00	300.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	17.191.788,00	13.454.808,00	16.772.868,00	16.934.483,00	17.140.913,00	18.737.095,00	19.207.265,00	19.668.239,00	20.140.277,00	20.603.503,00	21.077.884,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	17.191.788,00	13.454.808,00	16.772.868,00	16.934.483,00	17.140.913,00	18.737.095,00	19.207.265,00	19.668.239,00	20.140.277,00	20.603.503,00	21.077.884,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2014 - 2026

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie														
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024				
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
12.1	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	1 449 870,00	528 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:															
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zaplanowanych zadań na realizację programów, projektów lub zadań	1 449 870,00	528 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	25 169 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:															
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zaplanowanych zadań na realizację programów, projektów lub zadań	22 188 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 578 452,00	593 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowanie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 449 870,00	528 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 449 870,00	528 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	29 103 668,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowanie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	22 188 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	22 188 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia siennego wyniku															
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 117, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o której mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zakładach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przysiężnych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przysiężnych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki budżetu na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane szacunkowe o długu i jego spłacie															
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wypis papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaspokojonych	2 550 000,00	4 040 000,00	5 640 000,00	7 030 000,00	8 370 000,00	9 719 731,00	22 440 000,00	22 250 000,00	25 670 000,00	9 141 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego finansowania splota uchwała się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zamierzające dług, w tym:															
14.3.1	spłaty zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umorzeniem zaliczonymi do tytułów bilansowych wliczonych w pasywny dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymaganych porcepcji i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji finansowych wpływających na kwotę długu (n.in. umorzenia, zmniejszenia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026
1	Dochody opiem	361 520 624,00	368 468 478,00
1.1	Dochody budżetu, w tym:	257 580 428,00	264 406 967,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	58 064 193,00	59 689 990,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 547 972,00	2 618 903,00
1.1.3	podatek i opłaty, w tym:	37 523 976,00	38 387 027,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	24 633 340,00	25 230 507,00
1.1.4	z odwołań ogółem	196 049 996,00	199 018 882,00
1.1.5	z tytułu decyzji i środków przymuszonych na cele budżetu	34 209 690,00	34 996 513,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 970 196,00	4 061 511,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 970 196,00	4 061 511,00
1.2.2	z tytułu decyzji oraz środków przymuszonych na celowe	0,00	0,00
2	Wydatki opiem	243 465 630,00	264 516 768,00
2.1	Wydatki budżetu, w tym:	221 843 466,00	226 945 866,00
2.1.1	z tytułu pożyczek i gwarancji, w tym:	0,00	0,00
2.1.1.1	finansowanie i poręczanie podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2003 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 240, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wyjątkach w jakich nie podlegają refinansowaniu dotychczas z budżetu państwa	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 103 000,00	198 000,00
2.1.3.1	odsieki i obciążenia określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	1 103 000,00	198 000,00
3	Wydatki majątkowe	21 562 164,00	37 570 894,00
4	Przychody budżetu	18 114 994,00	3 951 718,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	15 615 006,00	8,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Wnieśli środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Kwoty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	15 615 006,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.4	inne przychody niezwiązane z zaangażowaniem długu, w tym:	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rachuby budżetu	33 730 000,00	3 951 718,00
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	33 730 000,00	3 951 718,00
5.1.1	liczba kwota przypadająca na dany rok kwota wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00
5.2	inne rachuby niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu	3 951 718,00	8,00
6.1	Liczba kwota wyliczeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyliczeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00
6.2	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r. bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	1,51%	0,00%
6.3	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r. po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	1,51%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniu jednostkach realizujących do sektora finansów publicznych	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	z	z
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	35 706 962,00	37 461 101,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określona w pkt 4.1. i wydatki odesłane w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	35 706 962,00	37 461 101,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	z	z
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 litf z 2005 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	13,32%	1,55%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 litf z 2005 r. do dochodów ogólnych, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	13,32%	1,55%
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	13,32%	1,55%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	13,32%	1,55%
9.5	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
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	13,32%	1,55%
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny	15,17%	15,47%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	14,50%	14,86%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	14,50%	14,86%
9.8	Informacja o spełnieniu warunku spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu warunku spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:		
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	18 114 994,00	3 951 718,00
10.2	inne	18 114 994,00	3 951 718,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	z	z
11.1	Wydatki bieżące na wyprzedzenia i składki od nich należące	101 951 614,00	104 296 501,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów i jednostek samorządu terytorialnego	19 032 712,00	19 470 464,00
11.3	Wydatki odesłane art. 226 ust. 3 ustawy z tego:		
11.3.1	bezace	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kosztujące	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	21 582 161,00	37 570 894,00
		0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025		2026	
		z	x	z	x
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.1	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:		0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączone wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		0,00	0,00	0,00
12.2	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:		0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie wyłączone z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki budżetu na realizację programu, projektu lub zadania wyłącznie wyłączone z zawartych umów z podmiotom dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyłącznie wyłączone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00	0,00	0,00
13	Kwota dotychczasowej i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia odfinansowania				
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształceniu samorządnych zakładach opieki zdrowotnej		0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o świadczeniach publicznych usług zdrowotnych (Dz.U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.)		0,00	0,00	0,00
13.3	Wydatki na zobowiązania podlegające umorzeniu, o którym mowa w art. 199 ustawy o działalności leczniczej		0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej		0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej		0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki budżetu na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie				
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wyłącznie wyłączone z tytułu zobowiązań (z zaangażowanych)		0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana są z wydatków budżetu		0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.1.3		0,00	0,00	0,00
14.3.2	zobowiązania z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny		0,00	0,00	0,00
14.3.3	wydatki z tytułu wynagrodzeń porządku i gwarancji		0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji finansowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)		0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań	
			od	do		2014	2015	2016	2017			
										4		5
1	2	3			6							
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3) z tego:											
1.a	- wydatki bieżące					5 913 747	5 040 233	-	-	-	10 953 980	
1.b	- wydatki majątkowe					5 313 747	4 590 233	-	-	-	9 903 980	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych z tego:					600 000	450 000	-	-	-	1 050 000	
1.1.1	- wydatki bieżące					1 278 905	1 043 880	-	-	-	2 322 785	
1.1.1.1	Partnerski Projekt Comenius - Przybliżenie uczniom fascynującego świata książki, promowanie wielokulturowości poprzez literaturę	Gimnazjum nr 1	2013	2015		678 905	593 880	-	-	-	1 272 785	
1.1.1.2	Partnerski Projekt Comenius - Zapoznanie młodych ludzi z warunkami życia ludności w krajach europejskich, swobodnego przemieszczania się, zamieszkiwania i poszukiwania zatrudnienia w Europie	Gimnazjum nr 3	2013	2015		11 200	5 600	-	-	-	16 800	
1.1.1.3	Partnerski Projekt Comenius - zainteresowanie młodzieży innymi niż Internet formami spędzania wolnego czasu	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych	2013	2015		10 560	6 570	-	-	-	17 130	
1.1.1.4	Czas na aktywność w gminie Tarnobrzeg - Wzrost aktywności zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym z terenu miasta Tarnobrzeg	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2013	2015		646 845	575 110	-	-	-	1 221 955	
1.1.2	- wydatki majątkowe					600 000	450 000	-	-	-	1 050 000	
1.1.2.1	Rewitalizacja, konserwacja i adaptacja na cele kulturalne Zamku Dzickowskiego w Tarnobrzegu (wład własny) - ochrona, zachowanie i udostępnianie dziedzictwa kulturowego dla przyszłych pokoleń	Gmina Tarnobrzeg	2014	2015		600 000	450 000	-	-	-	1 050 000	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					-	-	-	-	-	-	
1.2.1	- wydatki bieżące					-	-	-	-	-	-	
1.2.2	- wydatki majątkowe					-	-	-	-	-	-	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:					4 634 842	3 996 353	-	-	-	8 631 195	
1.3.1	- wydatki bieżące					4 634 842	3 996 353	-	-	-	8 631 195	
1.3.1.1	Umowa na konserwację i utrzymanie sygnalizacji świetlnej na terenie Miasta Tarnobrzega - Zapewnienie należytego utrzymania sygnalizacji świetlnej w związku z realizacją zadań statutowych Gminy Tarnobrzeg	Gmina Tarnobrzeg	2013	2015		232 524	58 131	-	-	-	290 655	
1.3.1.2	Umowa na utrzymanie czystości i porządku ulic, placów, chodników i parkingów na terenie Miasta Tarnobrzega - Zapewnienie należytego utrzymania czystości i porządku w związku z realizacją zadań statutowych Gminy Tarnobrzeg	Gmina Tarnobrzeg	2013	2015		1 319 571	1 098 642	-	-	-	2 419 213	
1.3.1.3	Umowa na dozór obiektów i powstajej infrastruktury na terenie Tarnobrzezkiego Parku Przemysłowo-Technicznego - ochrona obiektów Tarnobrzezkiego Parku Przemysłowo-Technicznego	Gmina Tarnobrzeg	2013	2015		68 743	51 557	-	-	-	120 300	
1.3.1.4	Umowa na dozór budynków administracyjnych Urzędu Miasta Tarnobrzega - ochrona obiektów administracyjnych Urzędu Miasta Tarnobrzega	Gmina Tarnobrzeg	2013	2015		139 207	11 601	-	-	-	150 808	
1.3.1.5	Umowa na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Tarnobrzeg - odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych odbieranych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkuje mieszkaniec w terminie od 1 lipca 2013 do 31 grudnia 2015 roku	Gmina Tarnobrzeg	2013	2015		2 477 297	2 477 297	-	-	-	4 954 594	
1.3.1.6	Umowa na pełnienie funkcji zarządzającego Parkiem Przemysłowo-Technicznym - zarządzanie i promocja Tarnobrzezkiego Parku Przemysłowo-Technicznego	Gmina Tarnobrzeg	2013	2015		397 500	298 125	-	-	-	695 625	
1.3.2	- wydatki majątkowe					-	-	-	-	-	-	

**OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
DLA MIASTA TARNOBRZEGA**

Od 1 stycznia 2010 r. obowiązuje nowa ustawa o **FINANSACH PUBLICZNYCH**. Przepisy w niej zawarte normują między innymi zasady zadłużania się samorządów.

Od 2014 roku obowiązywać będą zapisy ustawy z 27.08.2009 r. o finansach publicznych. Ustawa wprowadza inne podejście do obliczania możliwego poziomu spłat kredytów w poszczególnych latach wprowadzając wskaźnik liczony indywidualnie dla każdej gminy, mający na celu zdyscyplinowanie jednostek samorządu terytorialnego, których wysokie obciążenie dochodów bieżącymi wydatkami i spłatami zobowiązań nakazuje dużą ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek.

Wprowadza zasadę, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu, przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W związku z powyższym w 2014 roku do obliczania tejże relacji będą wykorzystane dane z wyników budżetów z lat 2011, 2012 oraz planowany wynik z III kw. 2013 roku.

Jednocześnie wprowadzono zasadę, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Tarnobrzeg wykorzystano przede wszystkim z:

1. Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2013-2016,
2. Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – listopad 2013 r.),
3. Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – listopad 2013 r.),
4. Informacji przesłanych przez Ministra Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2014 rok, planowanej na 2014 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz informacji otrzymanych od Wojewody Podkarpackiego o wysokości kwot dotacji,
5. Przewidywanym wykonaniu dochodów własnych gminy Tarnobrzeg w zakresie:
 - a/ wpływów z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych,

- b/ wpływów z opłat: skarbowej, targowej, za gospodarowanie odpadami komunalnymi i od posiadania psów,
- c/ dochodów uzyskiwanych przez gminne jednostki budżetowe,
- d/ dochodów z majątku gminy,
- e/ odsetek od nieterminowo przekazywanych należności,
- f/ dotacji z budżetów innych JST,
- g/ innych dochodów należnych Gminie Tarnobrzeg.

DOCHODY

DOCHODY BIEŻĄCE

I. DOCHODY Z TYTUŁU UDZIAŁU WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH

Przy kalkulacji tych dochodów uwzględniono założenia przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2013-2016. Przyjęte wartości przez Ministerstwo Finansów, w porównaniu do ubiegłorocznych uległy obniżeniu, a podane wartości w zakresie podatków bezpośrednich (PIT i CIT) w latach 2015 – 2016 wzrastają odpowiednio o 5,4% i 9,2%.

Najważniejszym źródłem dochodów budżetu państwa są wpływy z podatków pośrednich. Dla tej grupy podatków najważniejszym indykatorem wzrostu bazy podatkowej jest wzrost spożycia prywatnego, dla którego prognozowane jest (po 2013 r.) znaczące przyspieszenie tempa wzrostu. Wpływy z ww. podatków nie będą determinowane wyłącznie sytuacją makroekonomiczną, lecz także zmianami w systemie podatkowym.

W latach 2013 – 2016 przewiduje się stopniowe przyspieszenie tempa wzrostu gospodarczego. Według aktualnych prognoz tempo wzrostu PKB w ujęciu realnym wzrośnie z 1,5% w 2013 r. do 4,3% w 2016 r.

W budżecie miasta Tarnobrzega w latach 2015 - 2016 postanowiono przyjąć wzrost udziału w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu odpowiednio o 5,4% i 9,2%. Na kolejne lata założono, że wysokość tych dochodów będzie rosła o wskaźnik PKB.

II. PODATKI I OPŁATY

W zakresie kalkulacji kwot dochodów na 2014 rok z tytułu podatku od nieruchomości zastosowano stawki niższe od stawek maksymalnych na 2014 rok określonych przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 7 sierpnia 2013 r. tj. na poziomie stawek maksymalnych z 2012 roku. W planowanych wpływach z tytułu podatku od nieruchomości została uwzględniona kwota 700.000 zł tj. wartość, którą w związku z przepisami ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, Gmina wpłaca na własny rachunek. W przypadku podatku od środków transportowych postanowiono nie podnosić stawek. W kolejnych latach przyjęto zasadę, wzrostu podatków i opłat lokalnych o wskaźnik inflacji. Zasada ta jest zgodna ze sposobem corocznego obliczania przez Ministerstwo Finansów górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych, które ulegają zmianie w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych. W latach 2015 – 2023 przyjęto wartości tego wskaźnika podane przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanych wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, a w latach 2024 – 2026 z zaktualizowanych wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF JST. W związku z wejściem w życie w 2013 r. nowych przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w prognozach uwzględniono także wpływy z dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

III. SUBWENCJE

Przy określeniu wysokości kwot subwencji z budżetu państwa przyjęto zasadę, że będą one rosły o wskaźnik PKB podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

IV. DOTACJE

Przy określeniu wysokości kwot dotacji przyjęto zasadę, że te wartości będą rosły o wskaźnik inflacji podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

DOCHODY MAJATKOWE

Istotnym elementem dochodów majątkowych są środki pozyskane z EFRR, których wysokość w roku 2014 kształtuje się na poziomie 22.188.252 zł. Na kwotę tą składają się wpływy z RPO WP w ramach projektów inwestycyjnych:

- Modernizacja drogi wojewódzkiej nr 723 w Tarnobrzegu,
- Modernizacja dróg powiatowych w Tarnobrzegu,
- Modernizacja dróg gminnych w Tarnobrzegu,
- Innowacyjny T@rnobrzeg - zintegrowany system zarządzania urzędem i świadczenia e-usług,
- Uzbrojenie terenów inwestycyjnych miasta Tarnobrzega,
- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Tarnobrzegu,
- Montaż ogniw fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Tarnobrzegu,
- Rewitalizacja terenów przemysłowych poprzez budowę stacji wodniackiej nad Jeziorem Machowskim.

Ponadto w związku z realizacją wyżej wymienionych inwestycji oraz projektu „Przebudowa stadionu w Tarnobrzegu - II etap” w roku 2014 planuje się wpływy w łącznej wysokości 4.181.101 zł z tytułu dotacji na inwestycje.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku w 2014 roku planuje się na poziomie 6.074.000 zł (w tym ze zbycia praw majątkowych w kwocie 2.500.000 zł). W roku 2015 wysokość tych dochodów kształtuje się na poziomie 3.135.000 zł, a w kolejnych latach rośnie o wskaźnik inflacji podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

WYDATKI

WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozując wysokość wydatków bieżących założono, że w roku 2015 i 2016 będą one rosły odpowiednio o 17% i 21% a w latach 2017 – 2026 będą one rosły o wskaźnik inflacji podany w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw oraz wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF JST.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. w latach 2015 - 2026 oszacowano w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji podany w ww. wytycznych.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2015 - 2026 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR i marży banku. W wielkości odsetek zaplanowano również konieczność zaciągnięcia kredytu w wysokości 6 mln na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta.

Przy planowaniu wydatków bieżących istotną kwestią jest uwzględnienie zapisów art. 242 ustawy o Finansach Publicznych. Organ stanowiący JST nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Planowana nadwyżka

w 2014 roku kształtuje się na poziomie 8,6 mln zł i w kolejnych latach wykazuje tendencję rosnącą.

WYDATKI MAJATKOWE

W roku 2014 zaplanowano realizację w mieście ponad 40 inwestycji, a zaplanowane wydatki majątkowe w sumie zamkną się kwotą ponad 45,7 mln zł. Największą część z tej kwoty tj. blisko 25 mln zł. zostanie przeznaczona na inwestycje i modernizacje dróg gminnych, powiatowych i wewnętrznych. W 2014 r. zaplanowano realizację inwestycji pn. „Modernizacja drogi wojewódzkiej nr 723 w Tarnobrzegu”, „Modernizacja dróg gminnych w Tarnobrzegu” oraz „Modernizacja dróg powiatowych w Tarnobrzegu”, w przypadku których łączna kwota planowanych wydatków wyniesie 19.540.003 zł i zostanie ona refinansowana w 83% z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, oraz w 14% ze środków budżetu państwa a wkład własny Gminy wyniesie jedynie niecałe 3%.

W wydatkach inwestycyjnych na rok 2014 przewidziano także uzbrojenie terenów inwestycyjnych miasta Tarnobrzega i montaż ogniw fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Tarnobrzegu o łącznym koszcie ponad 5,8 mln zł, które także zostaną dofinansowane w ramach RPO WP w wysokości 4,7 mln zł.

Ponadto w 2014 realizowane będą inwestycje rozpoczęte w 2013 roku o łącznej kwocie wydatków ponad 3 mln zł, na które zostały podpisane umowy o dofinansowanie tj.:

- Innowacyjny T@rnobrzeg - zintegrowany system zarządzania urzędem i świadczenia e-usług,
- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Tarnobrzegu,
- Rewitalizacja terenów przemysłowych poprzez budowę stacji wodniackiej nad Jeziorem Machowskim.

W wydatkach inwestycyjnych na 2014 rok zaplanowano także środki w postaci wkładu własnego gminy w odniesieniu do projektów, które są w trakcie składania wniosków tj.:

- Budowa Tarnobrzeskiego Parku Przemysłowo-Technologicznego w Tarnobrzegu - zakres dodatkowy,
- Rewitalizacja, konserwacja i adaptacja na cele kulturalne Zamku Dzikowskiego w Tarnobrzegu.

W 2014 roku zaplanowano także budowę budynku socjalnego za kwotę 1.600.000 zł, kontynuację przebudowy stadionu w Tarnobrzegu w kwocie 4.007.813 zł (z tego dofinansowanie to kwota 1.200.000 zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej), inwestycje w oświacie w łącznej kwocie 660.000 zł, trzy inwestycje wybrane przez mieszkańców Tarnobrzega w ramach Budżetu Obywatelskiego w kwocie 1.200.000 oraz wiele innych inwestycji przedstawionych w Tabeli nr 3 dołączonej do Projektu Budżetu Miasta Tarnobrzega na rok 2014.

W przyjętej prognozie założono, że w 2015 roku wysokość wydatków inwestycyjnych zaangażowanych jako środki własne przez budżet Tarnobrzega, wynosić będzie 14 mln zł zaś w latach 2016 - 2017 będą to kwoty 16,7-16,9 mln zł. W następnych latach środki te będą się kształtować w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji podany w wytycznych Ministerstwa Finansów.