

UCHWAŁA NR XIV/88/2025

Rady Gminy Tarnawatka

z dnia 17 września 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 XIV/88/2025
z dnia 2025-09-17

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	38 804 149,25	22 922 301,46	6 765 145,91	46 617,49	8 786 998,60	3 638 388,42	3 685 151,04	733 274,00	15 881 847,79	330 981,30	15 550 366,49
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	39 978 208,79	20 796 190,32	11 448 348,92	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	19 182 018,47	19 182 018,47	235 573,43
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	-2 521 308,48	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:			
	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	2 638 029,23	5 176 757,25
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 228 120,00	0,00	2 126 111,14	2 170 850,68
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	8,34%	12,53%	17,92%	20,05%	TAK	TAK
2026	7,33%	11,29%	16,72%	18,85%	TAK	TAK
2027	3,36%	10,84%	15,39%	17,52%	TAK	TAK
2028	2,89%	10,64%	14,10%	16,23%	TAK	TAK
2029	4,03%	10,08%	13,28%	15,41%	TAK	TAK
2030	4,25%	9,89%	10,50%	12,63%	TAK	TAK
2031	3,62%	9,87%	10,02%	12,15%	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	347 621,15	347 621,15	318 386,72
2026	220 196,38	220 196,38	206 070,63	1 082 091,00	1 082 091,00	1 082 091,00	227 878,38	220 196,38	206 070,63
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 682,00	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	16 627 602,62	348 621,15	16 278 981,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 192 798,64	1 192 798,64	1 056 378,84	1 841 043,36	198 457,23	1 642 586,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	425 155,67	7 682,00	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										
	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 splata 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 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 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 XIV/88/2025
z dnia 2025-09-17

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)					21 219 795,80	16 627 602,62	1 841 043,36	425 155,67	0,00	3 408 557,65
1.a	- wydatki bieżące					917 669,66	348 621,15	198 457,23	7 682,00	0,00	285 483,60
1.b	- wydatki majątkowe					20 302 126,14	16 278 981,47	1 642 586,13	417 473,67	0,00	3 123 074,05
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:					2 740 308,02	1 010 501,35	1 391 255,87	7 682,00	0,00	1 763 826,27
1.1.1	- wydatki bieżące					802 760,38	347 621,15	198 457,23	7 682,00	0,00	284 483,60
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	705 396,38	265 621,15	190 775,23	0,00	0,00	0,00	187 119,60
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					1 937 547,64	662 880,20	1 192 798,64	0,00	0,00	1 479 342,67
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	123 043,83
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					18 479 487,78	15 617 101,27	449 787,49	417 473,67	0,00	1 644 731,38
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					18 364 578,50	15 616 101,27	449 787,49	417 473,67	0,00	1 643 731,38
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	229 548,95
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	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	307 404,43

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	56 895,36
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	4 100,00
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	63 012,36
1.3.2.8	Przebudowa istniejącego utwardzenia na cmentarzu w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	179 989,92	179 989,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa urządzeń budowlanych na terenie cmentarza w Tarnawatce -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	50 996,57	50 996,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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
1.3.2.11	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	844 809,50
1.3.2.12	Budowa Zbiornika Retencyjnego Wód Opadowych i Roztopowych w msc. Tarnawatka Tartak -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2025	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	24 911,00
1.3.2.13	Geopark "Kamienny Las na Roztoczu" -	Urząd Gminy Tarnawatka	2024	2026	80 249,36	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

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 **38 804 149, 25 zł**, w tym na dochody bieżące, przypada kwota 22 922 301, 46 zł, a na dochody majątkowe, przypada kwota 15 881 847, 79 zł.
2. Planowane wydatki budżetu zmieniły się i wynoszą **39 978 208, 79 zł**, w tym na wydatki bieżące przypada kwota 20 796 190, 32 zł, a na wydatki majątkowe, przypada kwota 19 182 018, 47 zł.
3. Planowana kwota przychodów 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 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 wzrósł plan dochodów ogółem o kwotę 313 976, 89 zł., w tym:

- w dochodach bieżących plan wzrósł o kwotę 233 976, 89 zł., (na podstawie otrzymanych decyzji o wprowadzeniu nowych i zwiększeniu istniejących kwot dotacji);

- w dochodach majątkowych plan wzrósł o kwotę 80 000, 00 zł., (z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, jako zabezpieczenie zaplecza obrony cywilnej, w ramach zarządzania kryzysowego).

Prognoza wydatków:

W roku 2025 wzrósł plan wydatków ogółem o kwotę 343 516, 43 zł., w tym:

- w wydatkach bieżących plan wzrósł o kwotę 263 516, 43 zł., (w związku ze zmianami wprowadzonymi w przychodach, wprowadzeniu środków w ramach zarządzania kryzysowego oraz środków na podstawie otrzymanych decyzji; w tym środki na wynagrodzenia wzrosły o kwotę 4 360, 89 zł.);
- w wydatkach majątkowych plan wzrósł o kwotę 80 000, 00 zł., (w związku z wprowadzeniem do budżetu środków przeznaczonych na zakup urządzeń jako zabezpieczenie zaplecza obrony cywilnej, w ramach zarządzania kryzysowego).

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; i tak w roku 2025 plan wydatków bieżących na te programy zwiększył się o 29 421, 15 zł., w tym na środki pochodzące z Unii, (z czwartą cyfrą 7), zwiększyły się o 27 908, 77 zł., są to środki, które wpłynęły w roku poprzednim a wydatkowane będą w roku bieżącym. Plan wydatków majątkowych na te programy zmniejszył się o kwotę 75 000, 00 zł., są to środki nie zakwalifikowane do rozliczenia w ramach planowanych projektów.

W kolumnie wydatki objęte limitem, bieżące, (wymienione w załączniku przedsięwzięcia), w 2025 roku ich wartość wzrosła o 29 421, 15 zł. w związku z wprowadzeniem środków niewykorzystanych w roku poprzednim i jednocześnie kwota ta zostaje przeniesiona z realizacji w roku 2026.

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.

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.

Łączny limit: roku 2025 wzrósł o kwotę 29 421, 15 zł., roku 2026 zmniejszył się o 29 421, 15 zł., a limit zobowiązań realizowanych zadań zmalał o 23 181, 97 zł., w związku z realizowaniem przedsięwzięć.

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 lat 2025 i 2026 zmieniły się w związku z wprowadzeniem do budżetu środków niewykorzystanych w roku 2024. Łączne nakłady nie zmieniły się tylko środki w wysokości 29 421, 15 zł. zostały przesunięte z roku 2026 do roku 2025.

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 tym przed

"PODNIESIENIE JAKOŚCI USŁUG SPOŁECZNO-KULTURALNYCH I REKREACYJNYCH NA TERENIE GMINY TARNAWATKA"

Dokonano zm

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

Zmniejszenie limitu zobowiązań jest spowodowane potrzebą wykonania dodatkowych, analiz, ze względu na charakter terenu, jako koszt niekwalifikowany przedsięwzięcia.