

**UCHWAŁA NR LXII/1060/2022
RADY GMINY TARNOWO PODGÓRNE**

z dnia 13 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2023 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (*tekst jednolity z 2022 roku, poz. 559 z późn.zm.*) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 z późn.zm.*) Rada Gminy Tarnowo Podgórne uchwala co następuje:

§ 1.

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2023 - 2032 następująco:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wykaz wieloletnich przedsięwzięć finansowych otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Do niniejszej uchwały dołącza się objaśnienia zmian przyjętych wartości.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4.

Traci moc uchwała Nr XLVII/809/2021 Rady Gminy Tarnowo Podgórne z dnia 14 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne wraz ze zmianami.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodnicząca Rady
Gminy Tarnowo Podgórne

mgr Krystyna Semba

Objaśnienia zmian przyjętych wartości do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia WPF z dnia 13 grudnia 2022 roku

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Tarnowo Podgórne za lata 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Tarnowo Podgórne na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnowo Podgórne została przygotowana na lata 2023-2032.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Tarnowo Podgórne wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Tarnowo Podgórne, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

W dniu 3 października 2022 r. uaktualniono wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, jednakże zostaną one uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej od roku 2024. Zgodnie z uchwałą w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wójt wydał zarządzenie 30.08.2022 r., natomiast jednostki podległe (w tym Urząd Gminy) złożyły swoje projekty planów finansowych do 30.09.2022 r., czyli przed uaktualnieniem ww. wytycznych.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna

aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2024	2025	2026
PKB	3,10%	3,10%	2,90%
Inflacja	4,80%	3,10%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- 2) dla lat 2024-2026 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźnik dynamiki inflacji,
- 3) dla lat 2027-2032 przyjęto takie same kwoty dochodów i wydatków ogółem jak w roku 2026.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku do 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźnika inflacji. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Tarnowo Podgórne dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m.in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Tarnowo Podgórne oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w	2024-2026	100,00%

PIT	2027-2032	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024-2026	100,00%
	2027-2032	0,00%
subwencja ogólna	2024-2026	100,00%
	2027-2032	0,00%
dotacje bieżące	2024-2026	100,00%
	2027-2032	0,00%
pozostałe, w tym:	2024-2026	100,00%
	2027-2032	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024-2026	100,00%
	2027-2032	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatki i opłaty lokalne

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych prognozowane są w oparciu o ustawę o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity Dz. U z 2022 r., poz. 1452 z późn.zm.), o ustawę o podatku rolnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 333) i o ustawę o podatku leśnym (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 888 z późn.zm.).

Przy planowaniu dochodów na 2023 rok uwzględniono Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 (M. P. z 2022 r., poz. 731), Komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 (M. P. z 2022 r., poz. 995) i Komunikat Prezesa GUS z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. (M. P. z 2022 r., poz. 996) oraz rekompensaty utraconych dochodów w podatkach lokalnych na podstawie złożonych wniosków z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości w parkach narodowych, rezerwach przyrody oraz przedsiębiorców o statusie centrum badawczo-rozwojowego, a także z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości gruntów pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne, będących własnością Skarbu Państwa.

Przy planowaniu dochodów z tytułu podatku od posiadania środków transportowych uwzględniono Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 12 października 2022 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2023 r. (M. P. z 2022 r., poz. 1001).

W oparciu o powyższe przepisy Rada Gminy podjęła stosowne uchwały dotyczące wysokości stawek podatków na rok 2023 na sesji 22 listopada 2022 r. Tak więc dla podatku od nieruchomości zastosowano stawki zawarte w uchwale Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr LXI/1036/2022 z dnia 22.11.2022 r. w sprawie stawek podatku od nieruchomości na rok 2023. Dla podatku rolnego przyjęto cenę skupu żyta wynikającą z uchwały Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr LXI/1035/2022 z dnia 22.11.2022 r. w sprawie obniżenia ceny 1 dt żyta przyjmowanego jako podstawa obliczenia podatku rolnego za rok 2023. Przy planowaniu dochodów z tytułu podatku od posiadania środków transportowych uwzględniono uchwałę Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr LXI/1037/2022 z dnia 22.11.2022 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych na rok 2023. Wpływy z opłaty targowej oszacowano na podstawie uchwały Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr LXI/1038/2022 z dnia 22.11.2022 r. w sprawie wprowadzenia i ustalenia stawki opłaty targowej na rok 2023.

Należy tu wspomnieć, że w zakresie podatku od środków transportowych od osób prawnych planuje się znaczący wzrost dochodów budżetowych (7.460.555,00 zł). Wpływ na to ma fakt, że kilka podmiotów zgłosiło zmianę właściwości organu podatkowego, z racji przeniesienia miejsca siedziby do Gminy Tarnowo Podgórne. Jeden z tych podmiotów, zadeklarował w podatku od środków transportowych (od września 2022 r.) ponad 2 300 pojazdów.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tych podatków i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania, m.in. związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej czy budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) plan w 2023 r. przyjęto na podstawie informacji od Ministra Finansów, natomiast w latach 2024-2026 wzięto pod uwagę założony wskaźnik inflacji.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy 2024-2026 założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Na etapie projektowania Wieloletniej Prognozy Finansowej nie planuje się dochodów na realizację wydatków bieżących ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn.zm.).

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Dlatego założono ich wpływ tylko w 2023 r. W załączeniu działki proponowane do sprzedaży w roku 2023, wraz z wyszacowaną kwotą:

Miejscowość	Działka	Powierzchnia (m2)	Szacunkowa cena
Lusowo	176/53	1507	470.000,00 zł
Tarnowo Podgórne	586/2	1500	470.000,00 zł
Przeźmierowo	Część 1/90	4000	1.600.000,00 zł
		Razem	2.540.000,00 zł

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2.540.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Na etapie projektowania Wieloletniej Prognozy Finansowej planuje się dochody na realizację wydatków ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn.zm.).

Zaplanowano wpływ dotacji dotyczącej projektu pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. gen. Józefa Dowbora Muśnickiego w Lusowie” w wysokości 4.293.579,28 zł, realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Działanie 11.3 „Wspieranie kryzysowych działań naprawczych w obszarze poprawy efektywności energetycznej w sektorze publicznym (REACT-EU). Dofinansowanie w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych pochodzi z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Umowa na dofinansowanie zostanie podpisana do końca 2022 r.

Ujęto również środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, na podstawie otrzymanej promesy, które przeznacza się w 2023 r. na wydatki

majątkowe na realizację zadań wieloletnich pn.: „Budowa/przebudowa ul. Platynowej w Baranowie” i „Budowa/przebudowa ul. Kasztanowej w Chybach” w łącznej wysokości 5.000.000,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Tarnowo Podgórne dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto projekt budżetu. W latach 2024-2026 dokonano indeksacji o wagi wskaźnika inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, aczkolwiek w związku z wysoką inflacją i wzrostami stawki WIBOR dokonano przeliczenia odsetek od zaciągniętych już kredytów w latach ubiegłych. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązań planowanych do zaciągnięcia.

Wydatki bieżące, w tym objęte limitem, zgodnie z załącznikiem nr 2 obrazującym planowane do realizacji wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, przyjęto zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr LX/1005/2022 z dnia 25 października 2022 roku. Dla lat 2027-2032 przyjęto takie same kwoty wydatków pozostałych ogółem jak w roku 2026.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	100,00%
	2027-2032	0,00%
inne	2024-2026	100,00%
	2027-2032	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Tarnowo Podgórne wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 101.957.907,54 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 15.807.625,75 zł. W latach 2024-2026 dokonano indeksacji wydatków na

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

W okresie prognozy Gmina Tarnowo Podgórne nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

W części 1.1.1 (zał. 2) wydatki bieżące kontynuowane są programy z udziałem środków unijnych. Pod pozycją 1.1.1.1 ujęto program pn. „Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie MOF Poznania II edycja”, realizowany w latach 2020-2023 przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Tarnowie Podgórny. Całkowita wartość projektu to kwota 229.362,33 zł, z czego w 2020 r. – 51.618,49 zł (dofinansowanie z EFS 43.979,61 zł, wkład własny 7.638,88 zł), w 2021 r. – 67.126,19 zł (dofinansowanie z EFS 57.425,68 zł, wkład własny 9.700,51 zł), w 2022 r. – 81.179,60 zł (dofinansowanie z EFS 70.023,69 zł, wkład własny 11.155,91 zł), a w 2023 r. – 29.438,05 zł (dofinansowanie z EFS 24.753,09 zł, wkład własny 4.684,96 zł).

Pod pozycją 1.1.1.2 ujęto program pn. „Rozwijamy się zawodowo w ZST w Tarnowie Podgórny”, realizowany w latach 2020-2023 przez Technikum w Tarnowie Podgórny do dnia 31.08.2021 r., natomiast od 01.09.2021 r. przez Zespół Szkół Technicznych w Tarnowie Podgórny. Całkowita wartość projektu to kwota 569.406,07 zł, z czego w 2020 r. – 174.543,88 zł (w tym dofinansowanie z UE 148.362,30 zł, środki pochodzące z budżetu państwa 26.181,58 zł), w 2021 r. – 121.354,61 zł (w tym dofinansowanie z UE 113.918,07 zł, środki pochodzące z budżetu państwa 7.436,54 zł), w 2022 r. – 190.013,30 zł (w tym dofinansowanie z UE 176.828,49 zł, środki pochodzące z budżetu państwa 13.184,81 zł), a w 2023 r. – 83.494,28 zł (w tym dofinansowanie z UE 83.494,28 zł).

W pozycji 1.1.1.3 ujęto program pn. „Centrum Kształcenia Zawodowego w Tarnowie Podgórny – wzrost jakości kształcenia zawodowego”, realizowany w latach 2022-2023 przez Zespół Szkół Technicznych w Tarnowie Podgórny. Całkowita wartość projektu to kwota 457.827,04 zł, z czego w 2022 r. – 26.186,26 zł (w tym dofinansowanie z UE i dotacji celowej kwota 26.186,26 zł), a w 2023 r. – 431.640,78 zł (w tym dofinansowanie z UE i dotacji celowej kwota 377.993,87 zł, środki pochodzące z budżetu państwa kwota 23.775,30 zł, wkład własny pieniężny 29.871,61 zł).

W pozycji 1.1.1.4 ujęto program pn. „Kwalifikacje dla Przemysłu 4.0 – Zespół Szkół Technicznych w Tarnowie Podgórny kształci liderów przyszłości”, realizowany w latach 2022-2023 przez Zespół Szkół Technicznych w Tarnowie Podgórny. Całkowita wartość projektu to kwota 655.217,09 zł, z czego w 2022 r. – 448.816,81 zł (w tym dofinansowanie z UE i dotacji celowej kwota 414.950,00 zł, środki pochodzące z budżetu państwa kwota 33.866,81 zł), a w 2023 r. – 206.400,28 zł (w tym dofinansowanie z UE i dotacji celowej kwota 160.785,67 zł, wkład własny pieniężny 45.614,61 zł).

W 2023 r. realizowana będzie umowa w ramach PPP na zadanie pn. „Zarządzanie kortami tenisowymi w Tarnowie Podgórny i Przeźmierowie” (pozycja 1.2.1.1 – lata realizacji 2019-2028).

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2023-2032. Wydatki majątkowe, w tym objęte limitem, zgodnie z załącznikiem nr 2 obrazującym planowane do realizacji wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, przyjęto zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr LX/1005/2022 z dnia 25 października 2022 roku (poz. 1.3.2 – wydatki majątkowe bez zmian). Od roku 2024 (poza ujętymi w załączniku nr 2) do 2032 zaplanowano wydatki majątkowe, które nie są ujęte w załączniku nr 2 (zadania jednoroczne), które pokrywają pozostałą po spłacie zobowiązań część dochodów.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF na 2023 r. zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe, wykup nieruchomości oraz zakupy inwestycyjne.

Pod pozycją 1.1.2.1 ujęto zadanie pn. „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. generała Józefa Dowbora Muśnickiego w Lusowie”, realizowane w latach 2022-2023 przez Urząd Gminy. Całkowita wartość zadania to kwota 11.000.000,00 zł, z czego w 2022 r. – 50.000,00 zł (w tym dofinansowanie z UE 2.200,00 zł, wkład własny 47.800,00 zł), a w 2023 r. – 10.950.000,00 zł (w tym dofinansowanie z UE 4.300.000,00 zł, wkład własny 6.650.000,00 zł).

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -42.370.319,52 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 15.000.000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 560.603,27 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 26.809.716,25 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Tarnowo Podgórne

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	288 227 779,28	330 598 098,80	-42 370 319,52
2024	289 574 139,00	295 234 139,00	-5 660 000,00
2025	298 550 937,00	288 710 937,00	9 840 000,00
2026	306 014 711,00	296 174 711,00	9 840 000,00
2027	306 014 711,00	297 255 945,40	8 758 765,60
2028	306 014 711,00	297 634 711,00	8 380 000,00
2029	306 014 711,00	298 014 711,00	8 000 000,00
2030	306 014 711,00	298 514 711,00	7 500 000,00
2031	306 014 711,00	298 514 711,00	7 500 000,00
2032	306 014 711,00	298 514 711,00	7 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2024, który zostanie sfinansowany planowanym do zaciągnięcia kredytem.

Od roku 2025 do 2032 nadwyżkę w całości przeznacza się na spłatę kredytów (poz. 3.1).

5. Przychody

W przychodach Gminy w 2023 roku zaplanowano przychody na poziomie 51.710.319,52 zł. Przychody Gminy Tarnowo Podgórne w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 15.000.000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 560.603,27 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 36.149.716,25 zł.

W roku 2024 planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie w wysokości 15.000.000,00 zł, z okresem spłaty 2026-2032.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 55.998.765,60 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Tarnowo Podgórne zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2023 r. i 2024 r. ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Tarnowo Podgórne

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	9 340 000,00	0,00	9 340 000,00
2024	9 340 000,00	0,00	9 340 000,00
2025	9 340 000,00	500 000,00	9 840 000,00
2026	9 340 000,00	500 000,00	9 840 000,00
2027	8 258 765,60	500 000,00	8 758 765,60
2028	6 880 000,00	1 500 000,00	8 380 000,00
2029	3 500 000,00	4 500 000,00	8 000 000,00
2030	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2031	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
2032	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

7. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2023-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 55.998.765,60 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 61.658.765,60 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 21,94%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	61 658 765,60	281 082 888,00	21,94%
2024	67 318 765,60	282 037 644,00	23,87%
2025	57 478 765,60	290 780 811,00	19,77%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

Ostateczna spłata długu objętego prognozą nastąpi w 2032 roku. Źródłem spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kolejnych latach od roku 2023 będą dochody własne gminy.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Tarnowo Podgórne zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Tarnowo Podgórne

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	276 311 200,00	256 144 098,80	20 167 101,20	56 877 420,72
2024	289 574 139,00	268 392 603,00	21 181 536,00	21 181 536,00
2025	298 550 937,00	275 374 368,00	23 176 569,00	23 176 569,00
2026	306 014 711,00	281 159 165,00	24 855 546,00	24 855 546,00
2027	306 014 711,00	280 345 743,00	25 668 968,00	25 668 968,00
2028	306 014 711,00	279 728 893,00	26 285 818,00	26 285 818,00
2029	306 014 711,00	279 463 888,00	26 550 823,00	26 550 823,00
2030	306 014 711,00	279 318 888,00	26 695 823,00	26 695 823,00
2031	306 014 711,00	279 248 888,00	26 765 823,00	26 765 823,00
2032	306 014 711,00	279 176 388,00	26 838 323,00	26 838 323,00

Źródło: Opracowanie własne.

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Tarnowo Podgórne przedstawiono w tabeli poniżej.

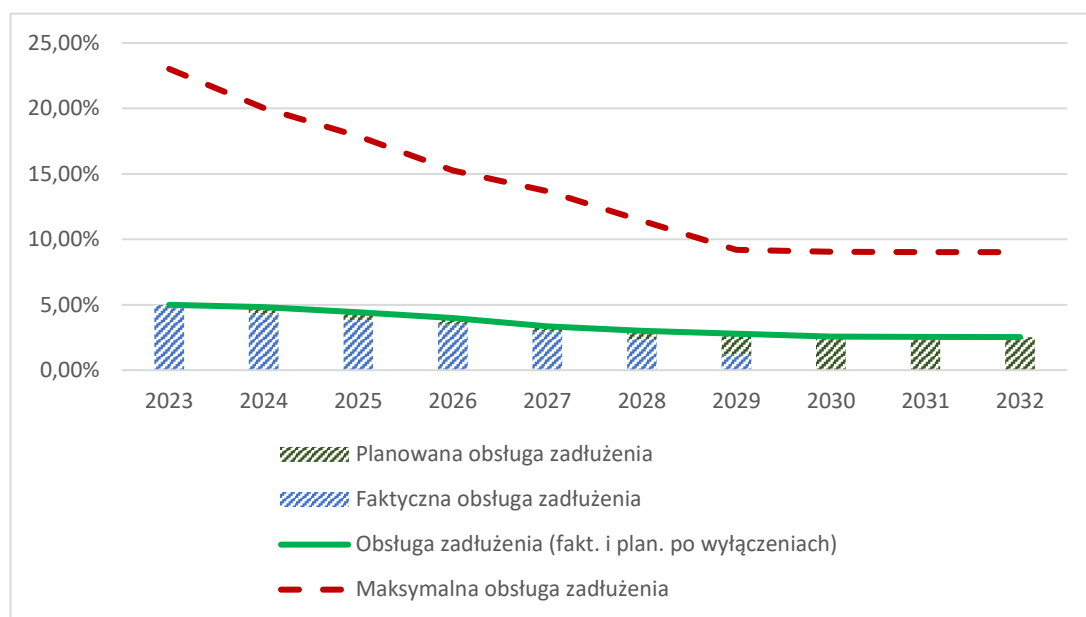
Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,99%	22,41%	TAK	23,02%	TAK
2024	4,82%	19,44%	TAK	20,04%	TAK
2025	4,43%	17,28%	TAK	17,88%	TAK
2026	3,98%	14,64%	TAK	15,27%	TAK
2027	3,34%	13,06%	TAK	13,68%	TAK
2028	3,01%	10,81%	TAK	11,43%	TAK
2029	2,79%	8,56%	TAK	9,19%	TAK
2030	2,58%	9,06%	TAK	9,06%	TAK
2031	2,55%	9,02%	TAK	9,02%	TAK
2032	2,53%	9,02%	TAK	9,02%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Tarnowo Podgórne spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Gmina Tarnowo Podgórne od roku budżetowego 2022 korzysta z możliwości obliczania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 w oparciu o średnią siedmioletnią zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy nr 232/2021 z dnia 23.11.2021 r. w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

10. Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1),
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11),

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych lub planowanych do podpisania w 2022 r. umów i porozumień.

Obecna sytuacja Gminy Tarnowo Podgórne jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednakże aktualne uwarunkowania finansowe i gospodarcze, wysoki wzrost inflacji, brak stabilizacji i dostępu do niektórych dóbr przy realizacji inwestycji, spowodowany m.in. wybuchem wojny na Ukrainie oraz spadek niektórych dochodów w bieżącym roku, nie pozwalają na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie, gdyż nie można jeszcze ocenić wpływu polityki państwa na dochody i wydatki, które wystąpią od 2024 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 3kw.
1	Dochody ogółem	184 487 646,12	210 449 488,08	222 446 740,11	266 946 991,07	289 113 744,85	318 980 873,05	330 731 745,20
1.1	Dochody bieżące, z tego:	180 742 735,53	199 630 772,90	215 983 573,42	250 930 063,74	273 545 970,49	308 841 235,59	299 234 657,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	46 390 053,00	49 340 442,00	59 614 485,00	70 173 725,00	69 240 270,00	78 173 093,00	71 699 521,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	12 763 481,43	14 531 424,99	14 509 163,53	13 635 160,16	15 565 031,87	20 253 117,07	20 471 712,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	27 909 408,00	29 284 232,00	32 848 090,00	37 243 214,00	39 225 649,00	49 877 601,00	43 237 106,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	22 248 666,14	28 484 897,74	29 858 219,58	43 398 852,10	54 192 160,91	55 952 264,70	59 896 826,47
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	71 431 126,96	77 989 776,17	79 153 615,31	86 479 112,48	95 322 858,71	104 585 159,82	103 929 491,53
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	52 979 140,71	56 867 272,97	57 055 008,03	60 596 655,16	64 847 729,05	68 077 611,73	69 850 409,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 744 910,59	10 818 715,18	6 463 166,69	16 016 927,33	15 567 774,36	10 139 637,46	31 497 088,20
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 450 031,59	6 567 167,51	4 058 984,40	1 165 132,18	1 065 776,60	1 903 822,90	1 697 385,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 858 631,63	2 847 149,03	1 196 405,96	14 467 380,30	10 360 410,20	4 873 654,96	23 100 265,98
2	Wydatki ogółem	180 309 618,49	224 964 208,67	231 911 375,24	277 908 278,14	278 004 673,39	295 674 017,31	367 191 068,15
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	133 636 260,67	165 410 809,53	176 525 909,94	209 943 735,95	221 157 093,69	246 780 478,88	289 694 064,04
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 914 551,45	50 527 862,60	56 925 732,25	64 068 630,41	66 083 532,43	73 619 087,30	87 424 323,60
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 429,05
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	726 045,82	558 051,64	755 355,61	1 046 722,72	961 790,83	808 348,31	2 986 380,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	46 673 357,82	59 553 399,14	55 385 465,30	67 964 542,19	56 847 579,70	48 893 538,43	77 497 004,11
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	43 173 357,82	56 053 399,14	52 152 921,62	65 911 542,19	54 847 579,70	46 393 538,43	66 997 004,11
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	466 926,26	717 945,77	6 866 887,24	4 989 814,36	992 165,83	4 472 025,09	2 150 209,17
3	Wynik budżetu	4 178 027,63	-14 514 720,59	-9 464 635,13	-10 961 287,07	11 109 071,46	23 306 855,74	-36 459 322,95
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	4 178 027,63	0,00	0,00	0,00	8 245 258,40	8 524 531,60	0,00
4	Przychody budżetu	0,00	15 600 000,00	35 333 127,22	36 219 666,09	43 613 789,02	46 477 602,08	45 799 322,95
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	15 600 000,00	20 000 000,00	18 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	14 514 720,59	9 464 635,13	10 961 287,07	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	554 387,06	4 813 857,10	1 785 718,91
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 785 718,91
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	15 333 127,22	17 719 666,09	16 559 401,96	41 663 744,98	44 013 604,04

4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 673 604,04
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	8 111 053,00	8 328 818,00	8 148 826,00	8 144 590,00	12 045 258,40	13 375 872,60	9 340 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	8 111 053,00	8 328 818,00	8 148 826,00	8 144 590,00	8 245 258,40	8 524 531,60	9 340 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	4 851 341,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	27 552 824,00	34 724 006,00	46 157 680,00	56 163 090,00	74 417 831,60	65 338 765,60	55 998 765,60
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	800 000,00	700 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	47 106 474,86	34 219 963,37	39 457 663,48	40 986 327,79	52 388 876,80	62 060 756,71	9 540 592,96
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	47 106 474,86	34 219 963,37	54 790 790,70	58 705 993,88	69 502 665,82	108 538 358,79	55 339 915,91
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,58%	5,19%	4,78%	4,60%	4,20%	3,69%	5,16%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	30,12%	20,36%	21,81%	20,10%	24,77%	24,76%	5,54%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%

8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	194 310,88	465 823,19	137 428,73	1 117 417,25	403 537,88	710 242,18	660 913,84
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	194 310,88	445 069,19	137 428,73	1 117 417,25	403 537,88	710 242,18	660 913,84
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	192 054,88	420 467,13	135 256,73	1 109 920,21	403 537,88	685 577,66	660 913,84
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	2 772 877,18	991 529,48	14 035 705,30	6 490 208,20	3 796 154,96	16 693 976,98
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	2 772 877,18	991 529,48	14 035 705,30	6 490 208,20	3 796 154,96	16 693 976,98
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	2 772 877,18	991 529,48	14 035 705,30	6 490 208,20	3 789 420,30	16 693 976,98
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	106 974,91	507 362,15	510 147,73	798 194,82	829 105,08	450 733,59	1 385 870,80
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	106 974,91	507 362,15	510 147,73	798 194,82	829 105,08	450 733,59	1 385 870,80
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	82 193,91	431 974,94	418 183,85	727 594,74	739 285,22	393 938,21	1 302 814,17
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	7 299 108,98	10 957 440,29	3 716 373,79	121 223,82	3 571 652,69	859 558,62
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	7 299 108,98	10 957 440,29	3 716 373,79	121 223,82	3 571 652,69	859 558,62
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	1 990 525,73	7 215 529,59	3 199 831,18	114 489,17	3 571 652,69	859 558,62

10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	50 454 752,92	63 001 336,79	61 564 078,56	58 201 072,43	75 540 872,19
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	3 353 760,79	4 115 408,44	3 286 231,57	6 944 954,26	7 934 296,69
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	47 100 992,13	58 885 928,35	58 277 846,99	51 256 118,17	67 606 575,50
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	8 111 053,00	8 328 818,00	8 148 826,00	8 144 590,00	8 245 258,40	8 524 531,60	9 340 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	100 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	100 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	-67 500,00	0,00	0,00	-554 534,40	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	567 932,51	0,00	0,00

2022 pw.	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
353 326 487,10	288 227 779,28	289 574 139,00	298 550 937,00	306 014 711,00	306 014 711,00	306 014 711,00	306 014 711,00	306 014 711,00	306 014 711,00
310 960 571,94	276 311 200,00	289 574 139,00	298 550 937,00	306 014 711,00	306 014 711,00	306 014 711,00	306 014 711,00	306 014 711,00	306 014 711,00
81 649 237,25	68 796 200,00	72 098 418,00	74 333 469,00	76 191 806,00	76 191 806,00	76 191 806,00	76 191 806,00	76 191 806,00	76 191 806,00
20 471 712,00	31 055 582,00	32 546 250,00	33 555 184,00	34 394 064,00	34 394 064,00	34 394 064,00	34 394 064,00	34 394 064,00	34 394 064,00
43 237 106,00	53 091 824,00	55 640 232,00	57 365 079,00	58 799 206,00	58 799 206,00	58 799 206,00	58 799 206,00	58 799 206,00	58 799 206,00
60 630 729,77	7 191 312,00	7 536 495,00	7 770 126,00	7 964 379,00	7 964 379,00	7 964 379,00	7 964 379,00	7 964 379,00	7 964 379,00
104 971 786,92	116 176 282,00	121 752 744,00	125 527 079,00	128 665 256,00	128 665 256,00	128 665 256,00	128 665 256,00	128 665 256,00	128 665 256,00
69 850 409,00	77 164 000,00	80 867 872,00	83 374 776,00	85 459 145,00	85 459 145,00	85 459 145,00	85 459 145,00	85 459 145,00	85 459 145,00
42 365 915,16	11 916 579,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 397 385,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 264 358,15	9 293 579,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
368 536 093,80	330 598 098,80	295 234 139,00	288 710 937,00	296 174 711,00	297 255 945,40	297 634 711,00	298 014 711,00	298 514 711,00	298 514 711,00
291 038 572,41	256 144 098,80	268 392 603,00	275 374 368,00	281 159 165,00	280 345 743,00	279 728 893,00	279 463 888,00	279 318 888,00	279 248 888,00
86 150 281,79	101 957 907,54	106 851 887,00	110 164 295,00	112 918 402,00	112 918 402,00	112 918 402,00	112 918 402,00	112 918 402,00	112 918 402,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 314 809,05	4 100 000,00	4 250 388,00	3 043 745,00	2 020 277,00	1 206 855,00	590 005,00	325 000,00	180 000,00	110 000,00
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	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	0,00	0,00
77 497 521,39	74 454 000,00	26 841 536,00	13 336 569,00	15 015 546,00	16 910 202,40	17 905 818,00	18 550 823,00	19 195 823,00	19 265 823,00
66 997 521,39	68 954 000,00	24 841 536,00	13 336 569,00	15 015 546,00	16 910 202,40	17 905 818,00	18 550 823,00	19 195 823,00	19 265 823,00
2 150 209,17	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-15 209 606,70	-42 370 319,52	-5 660 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	8 758 765,60	8 380 000,00	8 000 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
0,00	0,00	0,00	9 840 000,00	9 840 000,00	8 758 765,60	8 380 000,00	8 000 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
24 549 606,70	51 710 319,52	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	15 000 000,00	5 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 785 718,91	560 603,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 785 718,91	560 603,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 763 887,79	36 149 716,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 423 887,79	26 809 716,25	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	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	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	0,00	0,00	0,00
9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	8 758 765,60	8 380 000,00	8 000 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	8 758 765,60	8 380 000,00	8 000 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55 998 765,60	61 658 765,60	67 318 765,60	57 478 765,60	47 638 765,60	38 880 000,00	30 500 000,00	22 500 000,00	15 000 000,00	7 500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19 921 999,53	20 167 101,20	21 181 536,00	23 176 569,00	24 855 546,00	25 668 968,00	26 285 818,00	26 550 823,00	26 695 823,00	26 765 823,00
44 471 606,23	56 877 420,72	21 181 536,00	23 176 569,00	24 855 546,00	25 668 968,00	26 285 818,00	26 550 823,00	26 695 823,00	26 765 823,00
5,45%	4,99%	4,82%	4,43%	3,98%	3,34%	3,01%	2,79%	2,58%	2,55%
9,90%	9,30%	9,02%	9,02%	9,02%	9,02%	9,02%	9,02%	9,02%	9,02%
15,00%	22,41%	19,44%	17,28%	14,64%	13,06%	10,81%	8,56%	9,06%	9,02%
15,00%	23,02%	20,04%	17,88%	15,27%	13,68%	11,43%	9,19%	9,06%	9,02%
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
836 927,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
836 927,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
816 790,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 858 069,15	4 293 579,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 858 069,15	4 293 579,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 819 213,32	4 293 579,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 385 870,80	750 973,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 385 870,80	750 973,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 302 814,17	647 026,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
909 558,62	10 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
909 558,62	10 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
861 758,62	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75 540 872,19	80 136 316,53	27 148 915,68	154 726,36	29 298,80	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
7 934 296,69	6 936 316,53	948 915,68	154 726,36	29 298,80	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
67 606 575,50	73 200 000,00	26 200 000,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	8 258 765,60	6 880 000,00	3 500 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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

Załącznik Nr 2 do uchwały RG Nr LXII/1060/2022 z dn.13.12.2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań	
			od	do													
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					213 739 860,87	80 136 316,53	27 148 915,68	154 726,36	29 298,80	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 207 243,18
1.a	- wydatki bieżące					15 591 225,25	6 936 316,53	948 915,68	154 726,36	29 298,80	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 707 243,18
1.b	- wydatki majątkowe					198 148 635,62	73 200 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 500 000,00
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:					12 911 812,53	11 700 973,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 700 973,39
1.1.1	- wydatki bieżące					1 911 812,53	750 973,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 973,39
1.1.1.1	Program "Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie MOF Poznania" II edycja - poprawa dostępu do usług koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej, osób do pomocy przy sprawowaniu opieki nad dziećmi i przy pracach gospodarczych, w rodzinach zastępczych oraz wzrost jakości wsparcia dla prowadzących rodziny zastępcze	Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2023	229 362,33	29 438,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 438,05
1.1.1.2	Rozwijamy się zawodowo w ZST w Tarnowie Podgórny - wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Technicznych Tarnowo Podgórne	2020	2023	569 406,07	83 494,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 494,28
1.1.1.3	Centrum Kształcenia Zawodowego w Tarnowie Podgórny - wzrost jakości kształcenia zawodowego - wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Technicznych Tarnowo Podgórne	2022	2023	457 827,04	431 640,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 640,78
1.1.1.4	Kwalifikacje dla Przemysłu 4.0 - Zespół Szkół Technicznych w Tarnowie Podgórny kształci liderów przyszłości - wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Technicznych Tarnowo Podgórne	2022	2023	655 217,09	206 400,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 400,28
1.1.2	- wydatki majątkowe					11 000 000,00	10 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 950 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. generała Józefa Dowbora Muśnickiego w Lusowie - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2022	2023	11 000 000,00	10 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 950 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					240 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					240 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1	Zarządzanie kortami tenisowymi w Tarnowie Podgórny - poprawa dotępu do usług rekreacyjnych	Urząd Gminy	2019	2028	240 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	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	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					200 588 048,34	68 415 343,14	27 128 915,68	134 726,36	9 298,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 506 269,79
1.3.1	- wydatki bieżące					13 439 412,72	6 165 343,14	928 915,68	134 726,36	9 298,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 956 269,79
1.3.1.1	Dostawa usług internetowych - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania JST	Urząd Gminy	2019	2024	81 913,88	27 614,56	17 398,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 452,28
1.3.1.2	Dostawa usług telekomunikacyjnych WIOA- zapewnienie prawidłowego funkcjonowanie JST	Urząd Gminy	2019	2024	223 500,00	57 000,00	13 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 703,30
1.3.1.3	Program "Program wspierający rehabilitację dla osób przewlekłe chorych - powyżej 60 roku życia" - zwiększenie komfortu życia osób po 60 roku życia z dysfunkcją narządu ruchu (choroby kończyn, stawów, kręgosłupa, bioder itp.)	Urząd Gminy	2020	2025	600 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.4	Program "Program profilaktyczny dotyczący profilaktyki próchnicy zębów uczniów szkół podstawowych z terenu gminy Tarnowo Podgórne" - zwiększenie skuteczności zapobiegania chorobom zębów	Urząd Gminy	2014	2023	201 550,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.5	Zmiany planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Tarnowo Podgórne - zapewnienie ładu przestrzennego	Urząd Gminy	2010	2023	715 140,40	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 000,00
1.3.1.6	Optymalizacja procesu zamawiania obiadów w szkołach - aplikacja okobid.pl - obniżenie ilości zamawianych obiadów, ułatwienie procesu ich zamawiania oraz zmniejszenie ilości postępowań windykacyjnych	Urząd Gminy	2020	2023	129 600,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Nasadzenia drzew i krzewów na terenie Gminy Tarnowo Podgórne - zwiększenie zazielenienia na terenie Gminy, podniesienie atrakcyjności terenów zielonych i jakości życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2020	2023	117 915,00	11 791,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Ubezpieczenie majątku - ochrona mienia	Urząd Gminy	2021	2024	828 640,00	331 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 112,26
1.3.1.9	Dostawa usług światłowodowych i telekomunikacyjnych dla CIO Przeźmierowo i Tarnowo Podgórne - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania JST	Urząd Gminy	2021	2026	168 384,72	48 017,28	48 017,28	34 726,36	9 298,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 682,83

1.3.1.10	Program "Leczenie niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego in vitro dla mieszkańców Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2022-2024"-poprawa dostępu pacjentów dotkniętych problemem niepłodności do do metod zapłodnienia	Urząd Gminy	2022	2024	150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.11	Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	3 554 020,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 280,00
1.3.1.12	Dowozy uczniów niepełnosprawnych do szkół - organizacja dowozu ucznia niepełnosprawnego	Urząd Gminy	2022	2023	1 010 000,00	608 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 209,32
1.3.1.13	Dostarczenie obiadów do szkół podstawowych na terenie Gminy Tarnowo Podgórne - dożywianie uczniów	Urząd Gminy	2022	2023	2 258 748,72	1 355 829,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 829,80
1.3.1.14	Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2024	3 400 000,00	2 700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				187 148 635,62	62 250 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 550 000,00
1.3.2.1	Budowa monitoringu na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2019	2023	850 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Budowa/przebudowa dróg na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2011	2023	12 980 548,32	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Budowa/przebudowa kanalizacji deszczowej na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2017	2023	1 770 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Budowa/przebudowa ścieżki pieszo-rowerowej w Sierosławiu - ul.Prosta i w Lusówku ul.Rozalińska i Sierosławska - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2023	13 922 127,95	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.5	Budowa/przebudowa ul.Kasztanowej w Chybach - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2023	8 012 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.6	Dotacja celowa na dofinansowanie wymiany systemów ogrzewania węglowego na ekologiczne źródła ciepła oraz montaż ogniw fotowoltaicznych w budynkach i lokalach położonych na terenie gminy TP - ograniczenie emisji zanieczyszczeń na terenie gminy	Urząd Gminy	2019	2023	2 306 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Elektryfikacja gminy -poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2015	2023	6 717 135,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	Projekty pod budowy dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2011	2023	3 914 903,31	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.9	Wnieście wkładów do Spółki ph Tarnowskie Termy - poprawa standardu usług rekreacyjno - sportowych	Urząd Gminy	2013	2024	40 870 125,04	5 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
1.3.2.10	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu na przebudowę drogi powiatowej 1872P ul.Szkołnej na odcinku od ul.23 Października do ul. Poznańskiej w Tarnowie Podgórny - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2020	2023	2 014 606,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa/przebudowa ul.Batorowskiej w Wysogotowie - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2023	4 510 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.12	Budowa/przebudowa ul.Platynowej w Baranowie - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2023	7 960 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.13	Budowa ulic w Lusówku - Wołosarska, Rejsowa, Bursztynowa - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2023	6 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.14	Koncepcja i budowa Szkoły Podstawowej w Lusówku - poprawa standardu warunków nauczania	Urząd Gminy	2021	2024	40 800 000,00	21 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 000 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ceradzu Kościelnym - poprawa standardu warunków nauczania	Urząd Gminy	2021	2024	14 141 190,00	7 850 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 850 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Lusówku przy ul.Zespołowej 1 (hala namiotowa) - poprawa standardu warunków nauczania	Urząd Gminy	2022	2023	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.17	Budowa hali namiotowej przy SP w Lusowie- poprawa standardu warunków nauczania	Urząd Gminy	2022	2023	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.18	Opracowanie planu zadrzewienia oraz przygotowanie gruntu pod nasadzenia i ogrodzenie działek 888 i 890 w Tarnowie Podgórny - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	1 230 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.19	Zagospodarowanie terenu w Lusówku przy ul.Begonii - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	1 000 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.20	Budowa świetlicy w Chybach - poprawa warunków kulturalnych mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	3 200 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.21	Budowa dróg na osiedlu w Górze - poprawa komunikacji na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2023	2 300 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.22	Budowa/przebudowa ulic w Przeźmierowie: Olszynowa, Sosnowa i Zacisze - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2023	8 650 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00