

**UCHWAŁA NR XLVII/809/2021
RADY GMINY TARNOWO PODGÓRNE**

z dnia 14 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne
na lata 2022 - 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (*tekst jednolity z 2021 roku, poz. 1372 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 2021 roku poz. 305 z późn.zm.*) Rada Gminy Tarnowo Podgórne uchwala co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2022 - 2029 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 XXXIV/562/2020 Rady Gminy Tarnowo Podgórne z dnia 15 grudnia 2020 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 2022 roku.

Przewodnicząca Rady
Gminy Tarnowo Podgórne

mgr Krystyna Semba

Objaśnienia zmian przyjętych wartości do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia WPF z dnia 14 grudnia 2021 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 (Dz.U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Tarnowo Podgórne za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Tarnowo Podgórne na dzień przygotowania projektu, za wyjątkiem dochodów z subwencji ogólnej, w której ujęto kwotę 4.851.341,00 zł, którą wykazano w tej samej wysokości w rozchodach.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnowo Podgórne została przygotowana na lata 2022-2029.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Planuje się wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w wysokości 28.429,05 zł, jako kwota zabezpieczenia dla spółdzielni socjalnej „TAROKA”.

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.

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 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- 2) dla lat 2023-2025 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźnik dynamiki inflacji,
- 3) dla lat 2026-2029 przyjęto takie same kwoty dochodów i wydatków ogółem jak w roku 2025.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku do 2025 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	INF
dochody z udziału w PIT	2023-2025	100,00%
dochody z udziału w CIT	2023-2025	100,00%
subwencja ogólna	2023-2025	100,00%

dotacje bieżące	2023-2025	100,00%
pozostałe, w tym:	2023-2025	100,00%
z podatku od nieruchomości	2023-2025	100,00%

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 2019 r., poz. 1170 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 2022 rok uwzględniono Obwieszczenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 22 lipca 2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022 (MP z 2021 r., poz. 724), Komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022 (M.P. z 2021 r., poz. 951) i Komunikat Prezesa GUS z dnia 20 października 2021 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku (M.P. z 2021 r., poz. 950) oraz złożonych wniosków z tytułu zwolnień z podatku od nieruchomości będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz rekompensatę utraconych dochodów w podatkach lokalnych. Przy planowaniu dochodów z tytułu podatku od posiadania środków transportowych uwzględniono Obwieszczenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8 października 2021 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2022 r. (MP z 2021 r., poz. 968).

W oparciu o powyższe przepisy Rada Gminy podjęła stosowne uchwały dotyczące wysokości stawek podatków na rok 2022 na sesji 23 listopada 2021 r. Tak więc dla podatku od nieruchomości zastosowano stawki zawarte w uchwale Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr XLVI/772/2021 z dnia 23.11.2021 r. w sprawie stawek podatku od nieruchomości na rok 2022. Dla podatku rolnego przyjęto cenę skupu żyta wynikającą z uchwały Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr XLVI/773/2021 z dnia 23.11.2021 r. w sprawie obniżenia ceny 1 dt żyta przyjmowanego jako podstawa obliczenia podatku rolnego za rok 2022. Przy planowaniu dochodów z tytułu podatku od posiadania środków transportowych uwzględniono uchwałę Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr XLVI/774/2021 z dnia 23.11.2021 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych na rok 2022. Wpływy z opłaty targowej oszacowano na podstawie uchwały Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr XLVI/775/2021 z dnia 23.11.2021 r. w sprawie wprowadzenia i ustalenia stawki opłaty targowej na rok 2022.

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 2022 r. przyjęto na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, natomiast w latach 2023-2025 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 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. W kolejnych latach prognozy 2023-2025 założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej planuje się dochody zrealizowanych wydatków w latach ubiegłych lub 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 2021 roku, poz. 305 z późn.zm.). Zaplanowano wpływ dotacji na realizację programu pn. „Rozwijamy się zawodowo w ZST w Tarnowie Podgórny”, zgodnie z umową podpisaną w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

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 2022 r.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.695.352,00 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.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej planuje się dochody ze zrealizowanych już wydatków w latach ubiegłych lub 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 2021 roku, poz. 305 z późn.zm.). Zaplanowano wpływ środków z projektu „Rozbudowa systemu tras rowerowych na terenie Gminy Tarnowo Podgórne” w ramach działania 3.3.3 WRPO na podstawie uchwały z dnia 23 września 2021 r. Zarządu Województwa Wielkopolskiego w sprawie: zmiany uchwały Nr 3321/2021 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z dnia 4 marca 2021 r. w sprawie zatwierdzenia listy wszystkich ocenionych projektów oraz wyboru do dofinansowania projektów ocenionych pozytywnie w ramach naboru Nr RPWP.03.03.03-IZ.00-30-001/20 dla Działania 3.3 Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska, Poddziałanie 3.3.3 Wspieranie strategii niskoemisyjnych w tym mobilność miejska w ramach ZIT dla MOF Poznania, Typ projektu II Rozbudowa systemu tras rowerowych na obszarze funkcjonalnym Poznania realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020. Umowa na dofinansowanie zostanie podpisana do końca 2021 r. Zaplanowano wpływ dotacji na realizację projektu pn. „Budowa Zespołu Szkół Technicznych w Tarnowie Podgórny” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, zgodnie z podpisaną umową.

Ujęto również środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, które przeznacza się w 2022 r. na wydatki majątkowe na realizację zadania wieloletniego pn. „Budowa alei Park 700-lecia - Tarnowskie Termy” w wysokości 6.326.289,00 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 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2025 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. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o zawarte umowy (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego 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 XLV/763/2021 z dnia 26 października 2021 roku. Natomiast nakłady w pozycji: Zmiany planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Tarnowo Podgórne dostosowano do limitu, który został przyjęty na sesji w dniu 14.12.2021 r. Dla lat 2026-2029 przyjęto takie same kwoty wydatków pozostałych ogółem jak w roku 2025.

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

Wyszczególnienie	Lata	INF
wynagrodzenia i pochodne	2023-2025	100,00%
inne	2023-2025	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

W 2022 r. planuje się wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w wysokości 28.429,05 zł jako kwota zabezpieczenia dla spółdzielni socjalnej „TAROKA”.

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”, realizowanego w latach 2020-2023 przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Tarnowie Podgórny. Całkowita wartość projektu to kwota 201.378,57 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. – 67.126,19 zł (dofinansowanie z EFS 57.925,10 zł, wkład własny 9.201,09 zł), a w 2023 r. – 15.507,70 zł (dofinansowanie z EFS 13.446,24 zł, wkład własny 2.061,46 zł).

Pod pozycją 1.1.1.2 ujęto program pn. „Projekt ERASMUS+ Przedszkole Baranowo”, realizowany w latach 2020-2022 przez Przedszkole w Baranowie. Całkowita wartość projektu to kwota 84.047,40 zł, z czego w 2020 r. – 0,00 zł, w 2021 r. – 29.165,33 zł (dofinansowanie z EFS), a w 2022 r. – 54.882,07 zł (dofinansowanie z EFS 38.157,94 zł, wkład własny 16.724,13 zł).

Pod pozycją 1.1.1.3 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 533.200,56 zł, z czego w 2020 r. – 174.543,88 zł (w tym dofinansowanie z UE 114.489,17 zł, wkład własny – 60.054,71 zł), w 2021 r. – 121.354,61 zł (w tym dofinansowanie z UE 113.918,07 zł, wkład własny 7.436,54 zł), w 2022 r. – 192.715,84 (w tym dofinansowanie z UE 163.810,16 zł, wkład własny 28.905,68 zł), a w 2023 r. – 44.586,23 zł (w tym dofinansowanie z UE 44.586,23 zł).

Pod pozycją 1.1.1.4 ujęto projekt pn. „Rozbudowa systemu tras rowerowych na terenie Gminy Tarnowo Podgórne”, realizowany w latach 2021-2022 przez Urząd Gminy. Całkowita wartość projektu to kwota 57.000,00 zł, z czego w 2021 r. – 3.500,00 zł (w tym dofinansowanie z UE 2.975,00 zł, wkład własny – 525,00 zł), w 2022 r. – 53.500,00 zł (w tym dofinansowanie z UE 45.475,00 zł, wkład własny 8.025,00 zł).

W 2022 r. realizowana będzie umowa w ramach PPP na zadanie pn. „Zarządzanie kortami tenisowymi w Tarnowie Podgórny” (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 2022-2029. 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 XLV/763/2021 z dnia 26 października 2021 roku (poz. 1.3.2 – wydatki majątkowe bez zmian). Natomiast nakłady w pozycjach: Dowozy uczniów niepełnosprawnych do szkół, Budowa/przebudowa ulic w Przeźmierowie - Wrzosowa, Dolina i Leśna, Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 2516P S11-węzeł Napachanie- Przeźmierowo w zakresie rozbudowy drogi powiatowej nr 2516P (ul. Szamotulska) na odcinku od dz. nr 311/2 obręb Baranowo do dz. nr 308/6 obręb Baranowo, Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 2418P Wysogotowo - Batorowo w zakresie budowy chodnika przy ul. Stefana Batorego u zbiegu miejscowości Wysogotowo, Przeźmierowo i Swadzim, Budowa ulic w Sadach: Limbowa, Jałowcowa, Olchowa, Topolowa, Jaworowa - II etap dostosowano do limitów, które zostały przyjęte na sesji w dniu 23.11.2021 r. Od roku 2023 do 2029 zaplanowano wydatki majątkowe, które nie są ujęte z załączniku nr 2 (zadania jednoroczne), które pokrywają pozostałą po spłacie zobowiązań część dochodów.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF na 2022 r. zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe, wykup nieruchomości oraz zakupy inwestycyjne.

4. Wynik budżetu

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

	2022	2023	2024	2025
Dochody	279 623 950,20	263 377 067,00	270 488 248,00	277 250 455,00
Wydatki	275 135 291,20	262 037 067,00	260 648 248,00	267 410 455,00
Wynik budżetu	4 488 659,00	1 340 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	277 250 455,00	277 250 455,00	277 250 455,00	277 250 455,00
Wydatki	267 410 455,00	268 491 689,40	268 870 455,00	269 250 455,00
Wynik budżetu	9 840 000,00	8 758 765,60	8 380 000,00	8 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2022 r. i 2023 r. nadwyżkę przeznacza się w części na spłatę kredytów, natomiast od roku 2024 do 2029 nadwyżkę w całości przeznacza się na spłatę kredytów (poz. 3.1).

5. Przychody

W przychodach Gminy w 2022 roku zaplanowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 4.851.341,00 zł. Kwota ta dotyczy niewykorzystanych środków z subwencji ogólnej, dla której plan dochodów ustalony został na sesji w dniu 23.11.2021 r. oraz rozchody w 2021 r.

W kolumnie roku 2021 przewidywane wykonanie w poz. 1.1.3 wykazano kwotę 4.851.341,00 zł wyższą niż plan na koniec października 2021 r., która nie zostanie wykorzystana do 31.12.2021 r., dlatego została ona ujęta w przychodach roku 2022.

W roku 2023 planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie w wysokości 8.000.000,00 zł, z okresem spłaty 2024-2029.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 65.338.765,60 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Tarnowo Podgórne

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
Roczna rata kapitałowa	9 340 000,00	9 340 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	9 340 000,00	8 258 765,60	6 880 000,00	3 500 000,00
Kredyt planowany	500 000,00	500 000,00	1 500 000,00	4 500 000,00
Roczna rata kapitałowa	9 840 000,00	8 758 765,60	8 380 000,00	8 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy zachowana została w poszczególnych latach 2022-2029.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

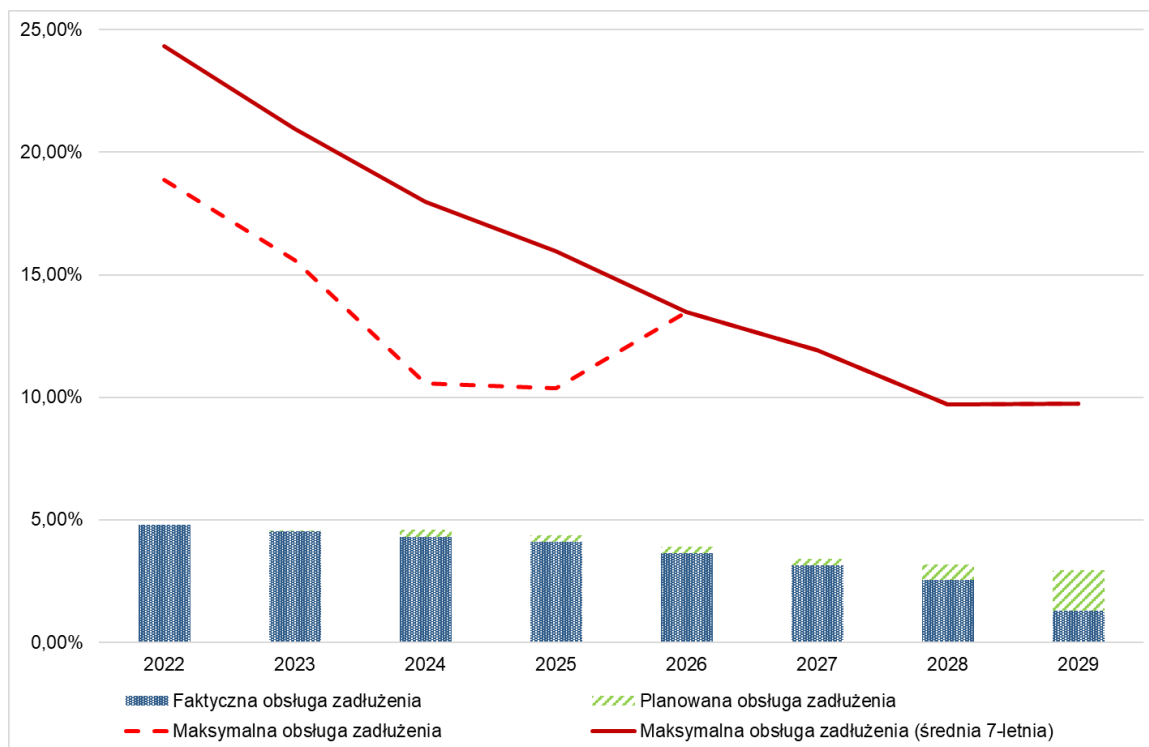
Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,82%	4,55%	4,62%	4,38%	3,90%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	18,36%	15,11%	10,06%	10,36%	13,26%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	18,86%	15,61%	10,56%	10,36%	13,48%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	24,11%	20,74%	17,75%	15,74%	13,26%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	24,33%	20,96%	17,97%	15,95%	13,48%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,40%	3,17%	2,93%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	11,71%	9,49%	9,73%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	11,93%	9,71%	9,73%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Zródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.

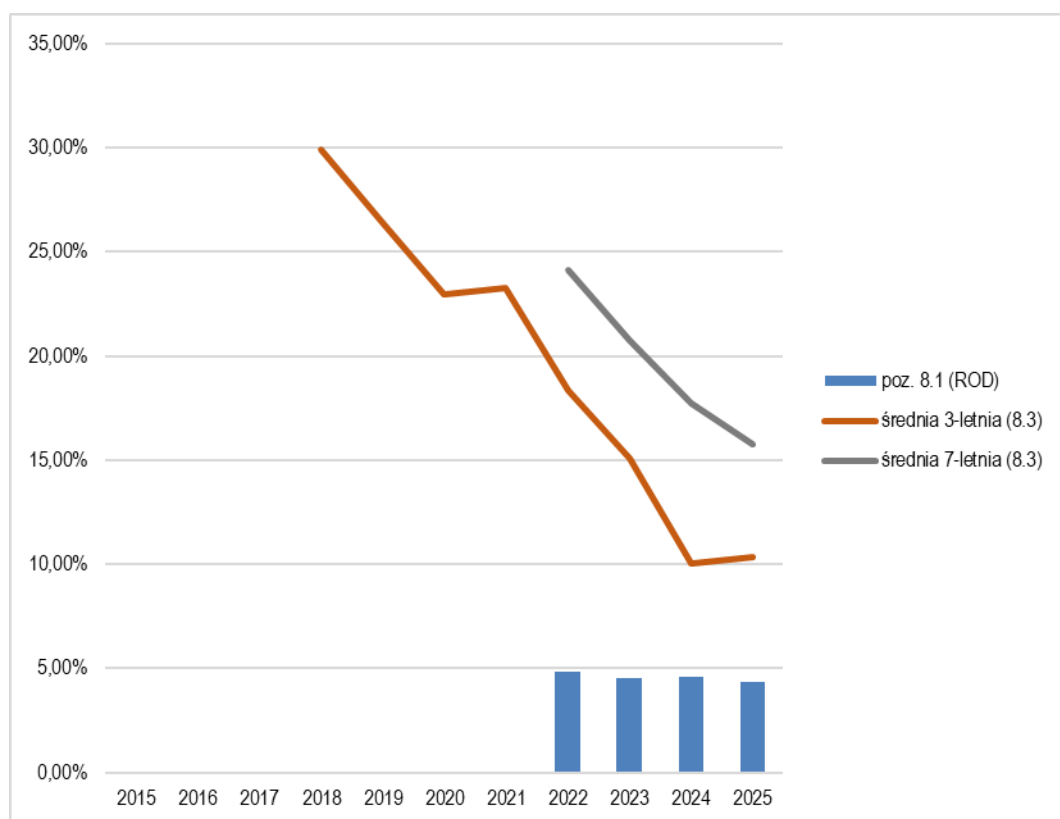


Zgodnie z zapisami art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, które zmieniają brzmienie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, relacja określona z prawej strony wzoru wskaźnika zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020-2025 może zostać skalkulowana w oparciu o dane finansowe z ostatnich trzech lub siedmiu lat budżetowych. Biorąc pod uwagę wskazane powyżej zapisy, wskaźnik skalkulowany z uwzględnieniem siedmiu ostatnich lat dla Gminy Tarnowo Podgórne pozostaje spełniony na korzystniejszym poziomie, co szczegółowo prezentuje wykres poniżej. W związku z powyższym oraz mając na uwadze, że wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki, Gmina Tarnowo Podgórne od roku budżetowego 2022 będzie korzystała 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.

Tabela 7. Porównanie wariantów średniej 7 i 3-letniej

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
5,75%	5,47%
5,63%	5,35%
7,69%	7,41%
5,38%	5,59%

Źródło: Tabela ze systemu Besti@



Wykres maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich oraz 3-letnich

9. Podsumowanie

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, wystąpienie pandemii COVID-19 i 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 2023 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 3kw.
1	Dochody ogółem	168 824 084,67	184 487 646,12	210 449 488,08	222 446 740,11	266 946 991,07	289 113 744,85	285 107 550,73
1.1	Dochody bieżące, z tego:	166 944 953,53	180 742 735,53	199 630 772,90	215 983 573,42	250 930 063,74	273 545 970,49	274 472 181,56
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	44 232 240,00	46 390 053,00	49 340 442,00	59 614 485,00	70 173 725,00	69 240 270,00	72 219 834,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	11 383 228,69	12 763 481,43	14 531 424,99	14 509 163,53	13 635 160,16	15 565 031,87	14 800 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	25 337 164,00	27 909 408,00	29 284 232,00	32 848 090,00	37 243 214,00	39 225 649,00	42 903 900,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 862 861,37	22 248 666,14	28 484 897,74	29 858 219,58	43 398 852,10	54 192 160,91	49 008 951,90
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	78 129 459,47	71 431 126,96	77 989 776,17	79 153 615,31	86 479 112,48	95 322 858,71	95 539 495,66
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	47 049 267,06	52 979 140,71	56 867 272,97	57 055 008,03	60 596 655,16	64 847 729,05	66 959 233,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 879 131,14	3 744 910,59	10 818 715,18	6 463 166,69	16 016 927,33	15 567 774,36	10 635 369,17
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 438 317,23	1 450 031,59	6 567 167,51	4 058 984,40	1 165 132,18	1 065 776,60	3 649 441,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	153 691,11	1 858 631,63	2 847 149,03	1 196 405,96	14 467 380,30	10 360 410,20	3 674 931,14
2	Wydatki ogółem	144 891 397,92	180 309 618,49	224 964 208,67	231 911 375,24	277 908 278,14	278 004 673,39	323 060 621,21
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	114 501 139,96	133 636 260,67	165 410 809,53	176 525 909,94	209 943 735,95	221 157 093,69	260 234 173,82
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	42 906 500,56	45 914 551,45	50 527 862,60	56 925 732,25	64 068 630,41	66 083 532,43	78 660 927,13
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	946 822,88	726 045,82	558 051,64	755 355,61	1 046 722,72	961 790,83	2 170 894,00
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:	30 390 257,96	46 673 357,82	59 553 399,14	55 385 465,30	67 964 542,19	56 847 579,70	62 826 447,39
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	28 020 257,96	43 173 357,82	56 053 399,14	52 152 921,62	65 911 542,19	54 847 579,70	60 226 447,39
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	266 275,73	466 926,26	717 945,77	6 866 887,24	4 989 814,36	992 165,83	4 592 508,69
3	Wynik budżetu	23 932 686,75	4 178 027,63	-14 514 720,59	-9 464 635,13	-10 961 287,07	11 109 071,46	-37 953 070,48
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	7 753 089,00	4 178 027,63	0,00	0,00	0,00	8 245 258,40	0,00
4	Przychody budżetu	450 000,00	0,00	15 600 000,00	35 333 127,22	36 219 666,09	43 613 789,02	46 477 602,08
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	450 000,00	0,00	15 600 000,00	20 000 000,00	18 500 000,00	26 500 000,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	14 514 720,59	9 464 635,13	10 961 287,07	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554 387,06	4 813 857,10
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 813 857,10
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	15 333 127,22	17 719 666,09	16 559 401,96	41 663 744,98

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 3kw.
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 139 213,38
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	7 753 089,00	8 111 053,00	8 328 818,00	8 148 826,00	8 144 590,00	12 045 258,40	8 524 531,60
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	7 753 089,00	8 111 053,00	8 328 818,00	8 148 826,00	8 144 590,00	8 245 258,40	8 524 531,60
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	0,00	3 800 000,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	34 863 877,00	27 552 824,00	34 724 006,00	46 157 680,00	56 163 090,00	74 417 831,60	65 338 765,60
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	800 000,00	700 000,00	350 000,00	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	52 443 813,57	47 106 474,86	34 219 963,37	39 457 663,48	40 986 327,79	52 388 876,80	14 238 007,74
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	52 443 813,57	47 106 474,86	34 219 963,37	54 790 790,70	58 705 993,88	69 502 665,82	60 715 609,82
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)	5,47%	5,58%	5,19%	4,78%	4,60%	4,20%	4,74%
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)	33,57%	30,12%	20,36%	21,81%	20,10%	24,77%	7,54%
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%

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 3kw.
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	57 901,74	194 310,88	465 823,19	137 428,73	1 117 417,25	403 537,88	0,00
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:	57 901,74	194 310,88	445 069,19	137 428,73	1 117 417,25	403 537,88	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	57 149,74	192 054,88	420 467,13	135 256,73	1 109 920,21	403 537,88	0,00
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	0,00	2 772 877,18	991 529,48	14 035 705,30	6 490 208,20	3 674 931,14
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	0,00	2 772 877,18	991 529,48	14 035 705,30	6 490 208,20	3 674 931,14
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	2 772 877,18	991 529,48	14 035 705,30	6 490 208,20	3 674 931,14
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	73 546,62	106 974,91	507 362,15	510 147,73	798 194,82	829 105,08	595 630,47
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:	73 546,62	106 974,91	507 362,15	510 147,73	798 194,82	829 105,08	595 630,47
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	68 197,17	82 193,91	431 974,94	418 183,85	727 594,74	739 285,22	527 211,49
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	0,00	7 299 108,98	10 957 440,29	3 716 373,79	121 223,82	3 571 652,69
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	0,00	7 299 108,98	10 957 440,29	3 716 373,79	121 223,82	3 571 652,69
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	1 990 525,73	7 215 529,59	3 199 831,18	114 489,17	3 571 652,69

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 3kw.
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	0,00	50 454 752,92	63 001 336,79	61 564 078,56	59 196 958,49
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	3 353 760,79	4 115 408,44	3 286 231,57	7 402 294,09
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	47 100 992,13	58 885 928,35	58 277 846,99	51 794 664,40
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	7 753 089,00	8 111 053,00	8 328 818,00	8 148 826,00	8 144 590,00	8 245 258,40	8 524 531,60
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	100 000,00	350 000,00	350 000,00	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	0,00	100 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	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	0,00	-67 500,00	0,00	0,00	-554 534,40
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	0,00	567 932,51	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych							
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021 pw.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	293 033 072,20	279 623 950,20	263 377 067,00	270 488 248,00	277 250 455,00	277 250 455,00	277 250 455,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	282 397 703,03	255 705 890,84	263 377 067,00	270 488 248,00	277 250 455,00	277 250 455,00	277 250 455,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	72 219 834,00	71 699 521,00	73 850 507,00	75 844 471,00	77 740 583,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	14 800 000,00	20 471 712,00	21 085 863,00	21 655 181,00	22 196 561,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	47 755 241,00	41 059 203,00	42 290 979,00	43 432 835,00	44 518 656,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	51 964 557,08	21 972 805,84	22 631 990,00	23 243 054,00	23 824 130,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	95 658 070,95	100 502 649,00	103 517 728,00	106 312 707,00	108 970 525,00	277 250 455,00	277 250 455,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	66 959 233,00	68 566 747,00	70 623 749,00	72 530 590,00	74 343 855,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	10 635 369,17	23 918 059,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 649 441,00	1 695 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 674 931,14	22 160 707,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	326 134 801,68	275 135 291,20	262 037 067,00	260 648 248,00	267 410 455,00	267 410 455,00	268 491 689,40
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	263 563 317,71	234 056 002,20	240 714 745,00	247 133 153,00	252 968 371,00	252 664 557,00	252 372 282,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	78 809 287,07	82 380 026,47	84 851 427,00	87 142 416,00	89 320 976,00	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	28 429,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	2 170 894,00	1 886 380,00	1 609 316,00	1 571 877,00	1 268 063,00	964 249,00	671 974,00
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:	62 571 483,97	41 079 289,00	21 322 322,00	13 515 095,00	14 442 084,00	14 745 898,00	16 119 407,40
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	59 471 483,97	39 079 289,00	19 322 322,00	11 515 095,00	14 442 084,00	14 745 898,00	16 119 407,40
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 592 508,69	1 598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-33 101 729,48	4 488 659,00	1 340 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	8 758 765,60
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	4 488 659,00	1 340 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	8 758 765,60
4	Przychody budżetu	46 477 602,08	4 851 341,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	4 813 857,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 813 857,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	41 663 744,98	4 851 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021 pw.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	28 287 872,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	13 375 872,60	9 340 000,00	9 340 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	8 758 765,60
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	8 524 531,60	9 340 000,00	9 340 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	9 840 000,00	8 758 765,60
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	4 851 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	65 338 765,60	55 998 765,60	54 658 765,60	44 818 765,60	34 978 765,60	25 138 765,60	16 380 000,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	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	18 834 385,32	21 649 888,64	22 662 322,00	23 355 095,00	24 282 084,00	24 585 898,00	24 878 173,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	65 311 987,40	26 501 229,64	22 662 322,00	23 355 095,00	24 282 084,00	24 585 898,00	24 878 173,00
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)	4,64%	4,82%	4,55%	4,62%	4,38%	3,90%	3,40%
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)	9,07%	10,17%	10,11%	10,08%	10,08%	9,22%	9,22%
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%	24,11%	20,74%	17,75%	15,74%	13,26%	11,71%

Lp.	Wyszczególnienie	2021 pw.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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%	24,33%	20,96%	17,97%	15,95%	13,48%	11,93%
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	597 235,14	129 725,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	597 235,14	129 725,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	583 435,14	129 725,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3 674 931,14	15 834 418,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	3 674 931,14	15 834 418,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 674 931,14	15 834 418,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	497 982,53	368 224,10	60 093,93	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	497 982,53	368 224,10	60 093,93	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	438 487,05	305 368,20	58 032,47	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3 571 652,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	3 571 652,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 571 652,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021 pw.	2022	2023	2024	2025	2026	2027
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:	58 201 072,43	44 413 456,13	21 221 232,71	2 094 649,20	29 225,00	20 000,00	20 000,00
10.1.1	bieżące	6 944 954,26	3 537 167,13	521 232,71	94 649,20	29 225,00	20 000,00	20 000,00
10.1.2	majątkowe	51 256 118,17	40 876 289,00	20 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
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	8 524 531,60	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	8 258 765,60
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	-554 534,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych							
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2028	2029
1	Dochody ogółem	277 250 455,00	277 250 455,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	277 250 455,00	277 250 455,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	277 250 455,00	277 250 455,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	268 870 455,00	269 250 455,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	252 098 241,00	251 830 457,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	397 933,00	130 149,00
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	16 772 214,00	17 419 998,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	16 772 214,00	17 419 998,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	8 380 000,00	8 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	8 380 000,00	8 000 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2028	2029
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	8 380 000,00	8 000 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	8 380 000,00	8 000 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	8 000 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00
7			
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	25 152 214,00	25 419 998,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	25 152 214,00	25 419 998,00
8			
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)	3,17%	2,93%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,22%	9,22%
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)	9,49%	9,73%

Lp.	Wyszczególnienie	2028	2029
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)	9,71%	9,73%
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
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
9			
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	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
10			

Lp.	Wyszczególnienie	2028	2029
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	20 000,00	0,00
10.1.1	bieżące	20 000,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 880 000,00	3 500 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00
11			
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do uchwały RG Nr XLVII/809/2021 z dn.14.12.2021 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do										
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				160 023 790,29	44 413 456,13	21 221 232,71	2 094 649,20	29 225,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	64 803 034,97
1.a	- wydatki bieżące				11 011 602,30	3 537 167,13	521 232,71	94 649,20	29 225,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	3 323 302,25
1.b	- wydatki majątkowe				149 012 187,99	40 876 289,00	20 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 479 732,72
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:				875 626,53	368 224,10	60 093,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 318,03
1.1.1	- wydatki bieżące				875 626,53	368 224,10	60 093,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 318,03
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	201 378,57	67 126,19	15 507,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 633,89
1.1.1.2	Projekt ERASMUS+ Przedszkole Baranowo - poprawa jakości nauczania przedszkolnego	Przedszkole w Baranowie "Mali Odkrywczy"	2020	2022	84 047,40	54 882,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 882,07
1.1.1.3	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	533 200,56	192 715,84	44 586,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237 302,07
1.1.1.4	Rozbudowa systemu tras rowerowych na terenie Gminy Tarnowo Podgórne- poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2022	57 000,00	53 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	20 000,00	20 000,00	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	20 000,00	20 000,00	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	20 000,00	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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				158 908 163,76	44 025 232,03	21 141 138,78	2 074 649,20	9 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 374 716,94
1.3.1	- wydatki bieżące				9 895 975,77	3 148 943,03	441 138,78	74 649,20	9 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 894 984,22
1.3.1.1	Dostawa usług internetowych - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania JST	Urząd Gminy	2019	2024	46 107,40	11 748,96	10 007,28	6 199,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 284,43
1.3.1.2	Dostawa usług telekomunikacyjnych do ZST - zapewnienie prawidłowego funkcjonowanie JST	Urząd Gminy	2020	2022	11 809,23	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984,00
1.3.1.3	Dostawa usług telekomunikacyjnych WIOA- zapewnienie prawidłowego funkcjonowanie JST	Urząd Gminy	2019	2023	172 500,00	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 537,99
1.3.1.4	Program "Program wspierający rehabilitację dla osób przewlekle 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	2022	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.5	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	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.6	Zmiany planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Tarnowo Podgórne - zapewnienie ładu przestrzennego	Urząd Gminy	2010	2022	534 140,40	98 590,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 502,60
1.3.1.7	Optymalizacja procesu zamawiania obiadów w szkołach - aplikacja okobiad.pl - obniżenie ilości zmarnowanych obiadów, ułatwienie procesu ich zamawiania oraz zmniejszenie ilości postępowań windykacyjnych	Urząd Gminy	2020	2023	129 600,00	28 800,00	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.1.8	Dostawa licencji oprogramowania systemu obsługi prawnej - zapewnienie dostępu pracowników do aktualnych zbiorów aktów prawnych	Urząd Gminy	2020	2022	74 999,25	24 999,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych dla osób powyżej 60 roku życia - mieszkańców Gminy Tarnowo Podgórne - zapobieganie zakażeniom osób starszych	Urząd Gminy	2021	2022	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.10	Program profilaktycznych szczepień przeciw meningokokom dzieci z Gminy Tarnowo Podgórne - zapobieganie zakażeniom dzieci	Urząd Gminy	2021	2022	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.11	Nasadenia 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	11 791,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2022	4 029 091,33	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.1.13	Ubezpieczenie majątku - ochrona mienia	Urząd Gminy	2021	2024	748 233,00	253 090,00	253 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 965,21
1.3.1.14	Dostawa usług światłowodowych dla CIO Przeźmierowo i Tarnowo Podgórne - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania JST	Urząd Gminy	2021	2025	73 800,00	18 450,00	18 450,00	18 450,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Dowozy uczniów niepełnosprawnych do szkół - organizacja dowozu ucznia niepełnosprawnego	Urząd Gminy	2021	2022	1 008 834,06	528 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266 397,89
1.3.1.16	Dostarczenie obiadów do szkół podstawowych na terenie Gminy Tarnowo Podgórne - dożywianie uczniów	Urząd Gminy	2021	2022	2 057 396,10	1 131 312,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 131 312,10
1.3.1.17	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	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				149 012 187,99	40 876 289,00	20 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 479 732,72
1.3.2.1	Budowa alei Park 700-lecia - Tarnowskie Termy - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	9 105 690,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 750 000,00
1.3.2.2	Budowa Centrum Integracji Obywatelskiej w Przeźmierowie wraz z przestawieniem trafostacji - poprawa standardu usług kulturalnych	Urząd Gminy	2019	2022	11 450 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Budowa monitoringu na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2019	2022	700 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Kokoszczyń-Tarnowo Podgórne - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	2 983 173,30	2 126 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 126 289,00
1.3.2.5	Budowa/przebudowa dróg na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2011	2022	11 070 548,32	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.6	Budowa/przebudowa kanalizacji deszczowej na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2017	2022	1 570 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	Budowa/przebudowa ścieżki pieszo-rowerowej w Sterosławiu - ul.Prosta i w Lusówku ul.Rozalińska i Sterosławska - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	7 522 127,95	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	Budowa/przebudowa ul.Kasztanowej w Chybach - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	3 512 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.9	Budowa/przebudowa ul.Pszennej w Wysogotowie - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	2 702 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 717,03
1.3.2.10	Budowa/przebudowa ulic w Przeźmierowie-Wrzosowa, Dolina i Leśna - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	3 172 519,39	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	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	2022	2 206 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	Elektryfikacja gminy -poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2015	2022	5 667 135,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.13	Projekty pod budowy dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2011	2022	3 309 477,81	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej Kaźmierz - Tarnowo Podgórne - ul.Szamotulska, Poznańska w Górze; ul.23 Października w Tarnowie Podgórnym - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	2 128 593,18	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.15	Termalny Park Zdrowia - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2019	2023	7 190 800,00	4 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.16	Wniesienie wkładów do Spółki ph Tarnowskie Termy - poprawa standardu usług rekreacyjno - sportowych	Urząd Gminy	2013	2024	28 870 125,04	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00

1.3.2.17	Budowa/przebudowa ul.Olszynowej w Przeźmierowie - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2020	2023	3 090 000,00	700 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00
1.3.2.18	Budowa Centrum Integracji Obywatelskiej w Tamowie Podgórnym - poprawa standardu usług kulturalnych	Urząd Gminy	2020	2022	10 760 202,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 726,69
1.3.2.19	Budowa/przebudowa ul.Nad Miedzą w Baranowie - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2018	2022	163 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.20	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu na przebudowę drogi powiatowej 1872P ul.Szkolnej na odcinku od ul.23 Października do ul. Poznańskiej w Tarnowie Podgórnym - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2020	2022	464 606,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa/przebudowa ul.Sosnowej w Przeźmierowie - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2020	2022	3 110 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.22	Budowa/przebudowa ul.Batorowskiej w Wysogotowie - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2023	2 510 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.23	Budowa/przebudowa ul.Płatynowej w Baranowie - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2022	3 490 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.24	Budowa ulic w Lusówku - Wioślarska, Rejsowa, Bursztynowa - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2023	3 500 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.25	Koncepcja i budowa Szkoły Podstawowej w Lusówku - poprawa standardu warunków nauczania	Urząd Gminy	2021	2023	14 350 000,00	4 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00
1.3.2.26	Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 2418P Wysogotowo - Batorowo w zakresie budowy chodnika przy ul. Stefana Batoiego u zbiegu miejscowości Wysogotowo, Przeźmierowo i Swadzim - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2022	11 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.27	Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 2516P S11-węzeł Napachanie-Przeźmierowo w zakresie rozbudowy drogi powiatowej nr 2516P (ul. Szamotulska) na odcinku od dz. nr 311/2 obręb Baranowo do dz. nr 308/6 obręb Baranowo- poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2022	11 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.28	DC na pomoc finansową dla Powiatu - na pokrycie kosztów pozyskania przez Powiat Poznański nieruchomości niezbędnych na realizację inwestycji na drodze powiatowej na terenie gminy Tamowo Podgórne dla zadania polegającego na budowie ścieżki rowerowej i chodnika na odcinku od granicy Gminy w m. Góra do ronda na skrzyżowaniu ul. 23 Października, ul. Poznańska, Al. Solidarności i ul. 27 Grudnia w Tarnowie Podgórnym - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2022	1 001 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Ceradzu Kościelnym - poprawa standardu warunków nauczania	Urząd Gminy	2021	2023	3 141 190,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.30	Budowa ulic w Sadach: Limbowa, Jałowcowa, Olchowa, Topolowa, Jaworowa - II etap - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2022	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00