

A U T O P O P R A W K A**do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032**

- I. Dokonuje się następujących zmian w załączniku nr 1 w projekcie Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2023 - 2032:
1. zmienia się dochody ogółem (kolumna 1);
 2. zmienia się dochody bieżące (kolumna 2) z tego:
 - a) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kolumna 1.1.4);
 - b) pozostałe dochody bieżące (kolumna 1.1.5).
 3. zmienia się dochody majątkowe (kolumna 1.2) w tym:
 - a) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (kolumna 1.2.2).
 4. zmienia się wydatki ogółem (kolumna 2).
 5. zmienia się wydatki bieżące (kolumna 2.1) w tym:
 - a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kolumna 2.1.1)
 - b) z tytułu poręczeń i gwarancji (kolumna 2.1.2).
 6. zmienia się wydatki majątkowe (kolumna 2.2) w tym:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy (kolumna 2.2.1) w tym;
 - wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupu inwestycyjne (kolumna 2.2.1.1);
 7. zmienia się wynik budżetu (kolumna 3) w tym:
 - a) kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (kolumna 3.1).
 8. zmienia się przychody budżetu (kolumna 4) z tego:

- a) wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (kolumna 4.3).
9. zmienia się relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy (kolumna 7.1, 7.2);
10. zmieniają się wskaźniki spłaty zobowiązań (kolumna od 8.1 do 8.3.1)
11. zmienia się dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna 9.1) w tym:
- a) 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 (kolumna 9.1.1) w tym:
- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.1.1.1).
12. zmienia się dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna 9.2) w tym:
- a) dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.2.1) w tym:
- środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.2.1.1).
13. zmienia się wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna 9.3) w tym:
- a) wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.3.1) w tym:
- finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.3.1.1);

14. zmienia się wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna 9.4) w tym:

b) wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.4.1) w tym:

– finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.4.1.1);

15. zmienia się wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (kolumna 10.1) z tego:

a) wydatki bieżące (kolumna 10.1.1);

b) wydatki majątkowe (kolumna 10.1.2);

16. zmienia się spłaty, o których mowa w poz. 5.1 wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (kolumna 10.6).

– zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej autopoprawki

II. Dokonuje się następujących zmian w załączniku nr 2 w Projekcie Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2023 - 2032:

1. wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - Gmina Tarnowskie Góry cz. 1" ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 299.520 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 292.093 zł, wprowadza się limit zobowiązań w wysokości 292.093 zł;

2. wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - Gmina Tarnowskie Góry cz. 2" ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 299.520 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 290.212 zł, wprowadza się limit zobowiązań w wysokości 290.212 zł;

3. wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Czysty Luft w Tarnowskich Górach" ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 58.477 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 28.500 zł, wprowadza się limit zobowiązań w wysokości 3.127 zł;
4. wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych" ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 3.315.000 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 2.280.000 zł, wprowadza się limit zobowiązań w wysokości 2.280.000 zł;
5. wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Wyżywienie uczniów w 2023 roku" ustala się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań na kwotę 504.663 zł, wprowadza się limit wydatków w roku 2023 w wysokości 504.663 zł;
6. wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Wyżywienie uczniów w 2023 roku" ustala się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań na kwotę 255.598 zł, wprowadza się limit wydatków w roku 2023 w wysokości 255.598zł;
7. wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Zagospodarowanie składowiska odpadów przy ul. Zagórskiej" ustala się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań na kwotę 39.000 zł, wprowadza się limit wydatków w roku 2023 w wysokości 39.000 zł;
8. wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych w ramach Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie" ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 2.227.000 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 1.781.600 zł, wprowadza się limit zobowiązań w wysokości 1.781.600 zł;
9. wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 6 przy ul. Bema 1 w Tarnowskich Górach" ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 4.074.211 zł, wprowadza się

limit wydatków na 2023 w wysokości 1.600.000 zł, wprowadza się limit zobowiązań w wysokości 1.600.000 zł.

W punktach od 1 - 9 ujęto przedsięwzięcia istniejące w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2032, dla których okres realizacji przypada na lata 2022-2023).

10. wprowadza się przedsięwzięcie istniejące w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2032 pn.:

- a) "Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośniowice, Tworóg" wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2023 roku i wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 5.629.194 zł oraz ustala się limit zobowiązań w wysokości 2.423.248 zł;
- b) "Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośniowice, Tworóg" wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2023 roku i wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 345.769 zł oraz ustala się limit zobowiązań w wysokości 345.769 zł
- c) "Dostawa wraz z montażem urządzeń do Centralnej Oczyszczalni Ścieków przy ul. Wodnej" wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2023 roku, łączne nakłady finansowe ustala się w wysokości 1.007.800 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 225.000 zł, wprowadza się limit zobowiązań w wysokości 225.000 zł;
- d) "Budowa drogi - łącznik pomiędzy ulicami Skowronków i Żeromskiego w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa" wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2023 roku, ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości

92.250 zł, limit zobowiązań w wysokości 0 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 64.575 zł;

- e) "Budowa ulicy Sielanka w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa" wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2023 roku, ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 131.380 zł, limit zobowiązań w wysokości 1.000 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 92.266 zł;
- f) "Rozbudowa układu drogowego ulic: Cicha, Prosta, Skośna, Rudna w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa" wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2023 roku, ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 126.076 zł, limit zobowiązań w wysokości 0 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 88.253 zł;
- g) "Rozbudowa układu drogowego ulic: Piastowska, Miarki, Kaczniec, Nałkowskiej, Ligonja, Lompy, Św. Jacka w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa" wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2023 roku, ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 154.735 zł, limit zobowiązań w wysokości 0 zł, wprowadza się limit wydatków na 2023 rok w wysokości 108.314 zł

11. Z uwagi na zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2032, które nastąpiły po sporządzeniu projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2032, koryguje się wartości dla niżej wymienionych zadań:

- a) "Rozbudowa centrum przesiadkowego wraz z budową infrastruktury rowerowej w mieście Tarnowskie Góry" zmniejsza się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań;
- b) "Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie miasta Tarnowskie Góry" zmniejsza się łączne nakłady finansowe;

- c) "Umowa najmu pod Centrum Przesiadkowe" zwiększa się nakłady finansowe;
- d) "Bieżące utrzymanie i pielęgnacja zieleni niskiej wraz z konserwacją infrastruktury na terenie gminy Tarnowskie Góry" zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2023 rok;
- e) "Remonty zabytkowych obiektów małej architektury" zmniejsza się łączne nakłady finansowe;
- f) "Realizacja Umowy o świadczenie usług publicznych z zakresu kultury fizycznej, turystyki i sportu zawartej z AIG S.A." zwiększa się łączne nakłady finansowe i limity wydatków w latach 2023-2025;
- g) "Wykonanie prac budowlanych w obrębie zapadliska przy ul. Teofila Królika w Tarnowskich Górach" zmniejsza się łączne nakłady finansowe;
- h) "Budowa placów zabaw", zmniejsza się łączne nakłady finansowe;
- i) "Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej do budowy lub przebudowy przyłączy kanalizacyjnych", zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2023 rok;
- j) "Rozbudowa ulicy Towarowej w Tarnowskich Górach", zmniejsza się nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2023 rok;
- k) "Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Górnicza, Bondkowskiego, Zamkowa, Nowaka, Gliwicka w Tarnowskich Górach", zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2023 rok;
- l) "Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach", zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2023 rok;

- m) "Budowa chodnika przy ul. Staffa w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa i realizacja zadania", zmniejsza się łączne nakłady finansowe;
- n) "Rozbudowa ul. Polnej w Tarnowskich Górach", zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2023 rok;
- o) "Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie miasta Tarnowskie Góry", zmniejsza limit wydatków na 2023 rok, zwiększa się limit wydatków na 2024 rok;
- p) "Rozbudowa ulicy Skowronków w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa", zwiększa się łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2023 rok.

– zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej autopoprawki

Szczegółowe zmiany w załącznikach objętych autopoprawką określono poprzez dołączenie do niniejszego dokumentu załączników w zmienionym brzemieniu.

Załączniki:

1. Ujednolicony tekst załącznika nr 1 do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2023 - 2032;
2. Ujednolicony tekst załącznika nr 2 do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2023 - 2032;
3. Ujednolicony tekst załącznika nr 3 do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lat 2023-2032.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032 - załącznik nr 1 do Uchwały .../2022 Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	372 132 933,00	302 054 361,00	78 021 767,00	5 577 059,00	62 529 016,00	30 034 302,00	125 892 217,00	47 000 000,00	70 078 572,00	7 136 500,00	62 342 072,00	
2024	357 288 191,00	331 338 191,00	87 817 229,00	5 749 948,00	75 161 074,00	30 674 896,00	131 935 044,00	49 256 000,00	25 950 000,00	7 000 000,00	18 500 000,00	
2025	361 372 167,00	348 047 167,00	97 038 038,00	5 928 196,00	77 491 067,00	31 564 835,00	136 025 031,00	50 782 936,00	13 325 000,00	6 500 000,00	6 375 000,00	
2026	374 214 932,00	357 139 932,00	99 852 141,00	6 100 114,00	79 428 343,00	32 333 678,00	139 425 656,00	52 052 509,00	17 075 000,00	6 000 000,00	10 625 000,00	
2027	372 941 784,00	366 491 784,00	102 747 853,00	6 277 017,00	81 414 052,00	33 141 565,00	142 911 297,00	53 353 822,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2028	382 521 514,00	376 071 514,00	105 727 541,00	6 459 050,00	83 449 403,00	33 951 439,00	146 484 081,00	54 687 668,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2029	392 259 861,00	385 809 861,00	108 687 912,00	6 639 903,00	85 535 638,00	34 800 225,00	150 146 183,00	56 054 860,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2030	402 135 763,00	395 685 763,00	111 622 486,00	6 819 180,00	87 674 029,00	35 670 231,00	153 899 837,00	57 456 232,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2031	412 264 791,00	405 814 791,00	114 636 293,00	7 003 298,00	89 865 880,00	36 561 987,00	157 747 333,00	58 892 638,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2032	422 531 801,00	416 081 801,00	117 616 837,00	7 185 384,00	92 112 526,00	37 476 037,00	161 691 017,00	60 364 954,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	424 997 437,00	306 395 145,00	122 971 748,00	866 885,00	0,00	4 625 362,00	0,00	0,00	0,00	118 602 292,00	118 302 292,00	3 951 476,00
2024	347 932 325,00	319 293 893,00	127 029 816,00	1 598 343,00	0,00	5 797 153,00	0,00	0,00	0,00	28 638 432,00	28 638 432,00	1 630 000,00
2025	351 190 167,00	328 631 533,00	131 729 919,00	1 598 343,00	0,00	4 767 957,00	0,00	0,00	0,00	22 558 634,00	22 558 634,00	1 500 000,00
2026	364 882 932,00	337 162 384,00	136 340 466,00	1 598 343,00	0,00	3 946 224,00	0,00	0,00	0,00	27 720 548,00	27 720 548,00	0,00
2027	363 605 784,00	345 366 067,00	140 430 680,00	1 598 343,00	0,00	3 178 238,00	0,00	0,00	0,00	18 239 717,00	18 239 717,00	0,00
2028	373 180 514,00	353 736 259,00	144 503 170,00	1 672 515,00	0,00	2 417 444,00	0,00	0,00	0,00	19 444 255,00	19 444 255,00	0,00
2029	385 507 861,00	362 385 243,00	148 693 762,00	1 696 452,00	0,00	1 723 321,00	0,00	0,00	0,00	23 122 618,00	23 122 618,00	0,00
2030	395 383 763,00	370 312 494,00	153 005 881,00	607 271,00	0,00	1 170 841,00	0,00	0,00	0,00	25 071 269,00	25 071 269,00	0,00
2031	405 308 791,00	379 517 890,00	157 443 052,00	546 028,00	0,00	612 096,00	0,00	0,00	0,00	25 790 901,00	25 790 901,00	0,00
2032	419 464 801,00	389 146 289,00	162 008 901,00	546 028,00	0,00	151 728,00	0,00	0,00	0,00	30 318 512,00	30 318 512,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-52 864 504,00	0,00	61 965 004,00	22 800 000,00	13 699 500,00	4 609 674,00	4 609 674,00	34 555 330,00	34 555 330,00
2024	9 355 866,00	9 355 866,00	1 941 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 959,00	0,00
2025	10 182 000,00	10 182 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 332 000,00	9 332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 336 000,00	9 336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	9 341 000,00	9 341 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 752 000,00	6 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	6 752 000,00	6 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 956 000,00	6 956 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 067 000,00	3 067 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	9 100 500,00	9 100 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	11 297 825,00	11 297 825,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	10 182 000,00	10 182 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	9 332 000,00	9 332 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	9 336 000,00	9 336 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	9 341 000,00	9 341 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 752 000,00	6 752 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 752 000,00	6 752 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 956 000,00	6 956 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 067 000,00	3 067 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 015 825,00	0,00	-4 340 784,00	34 824 220,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	61 718 000,00	0,00	12 044 298,00	13 986 257,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	51 536 000,00	0,00	19 415 634,00	19 415 634,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 204 000,00	0,00	19 977 548,00	19 977 548,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 868 000,00	0,00	21 125 717,00	21 125 717,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 527 000,00	0,00	22 335 255,00	22 335 255,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 775 000,00	0,00	23 424 618,00	23 424 618,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 023 000,00	0,00	25 373 269,00	25 373 269,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 067 000,00	0,00	26 296 901,00	26 296 901,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	26 935 512,00	26 935 512,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,05%	0,39%	3,01%	11,17%	11,46%	TAK	TAK
2024	5,69%	5,94%	8,26%	9,58%	9,87%	TAK	TAK
2025	4,72%	7,64%	x	8,88%	9,18%	TAK	TAK
2026	4,58%	7,37%	x	5,40%	5,71%	TAK	TAK
2027	4,23%	7,29%	x	5,11%	5,42%	TAK	TAK
2028	3,93%	7,24%	x	5,41%	5,73%	TAK	TAK
2029	2,90%	7,16%	x	4,44%	4,75%	TAK	TAK
2030	2,37%	7,37%	x	6,15%	6,15%	TAK	TAK
2031	2,20%	7,29%	x	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2032	0,99%	7,15%	x	7,34%	7,34%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	855 555,00	855 555,00	839 089,00	43 872 345,00	43 872 345,00	43 179 290,00	1 625 824,00	1 625 824,00	1 411 440,00
2024	95 569,00	95 569,00	95 569,00	0,00	0,00	0,00	100 599,00	100 599,00	95 569,00
2025	37 549,00	37 549,00	37 549,00	0,00	0,00	0,00	39 525,00	39 525,00	37 549,00
2026	18 209,00	18 209,00	18 209,00	0,00	0,00	0,00	19 167,00	19 167,00	18 209,00
2027	18 209,00	18 209,00	18 209,00	0,00	0,00	0,00	19 167,00	19 167,00	18 209,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	55 540 674,00	55 540 674,00	42 839 347,00	171 377 313,00	54 579 897,00	116 797 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	69 076 073,00	42 212 276,00	26 863 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	23 413 108,00	15 188 108,00	8 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	19 458 535,00	8 683 535,00	10 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 684 124,00	8 684 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	7 675 735,00	7 675 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	7 545 428,00	7 545 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	9 100 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	11 197 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	7 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	6 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	6 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	6 541 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 952 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	267 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do autopoprawki Fpr. 301.14.2022 dot. DRUK 245/2022

Miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032 - załącznik nr 2 do Uchwały Nr/2022
Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach z dnia.....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				440 974 471,00	171 377 313,00	69 076 073,00	23 413 108,00	19 458 535,00	8 684 124,00
1.a	- wydatki bieżące				223 673 324,00	54 579 897,00	42 212 276,00	15 188 108,00	8 683 535,00	8 684 124,00
1.b	- wydatki majątkowe				217 301 147,00	116 797 416,00	26 863 797,00	8 225 000,00	10 775 000,00	0,00
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:				86 813 029,00	57 056 203,00	100 599,00	39 525,00	19 167,00	19 167,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 663 991,00	1 515 529,00	100 599,00	39 525,00	19 167,00	19 167,00
1.1.1.24	Centrum Aktywności Seniorów - CAS - zwiększenie dostępności, rozwój i poprawa jakości usług społecznych skierowanych dla osób niesamodzielnych	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2023	2 647 164,00	804 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.33	LIFE Śląskie przywracamy błękit - kompleksowe działanie na rzecz poprawy jakości powietrza na terenie województwa śląskiego, umożliwiające efektywne wdrożenie Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego	Urząd Miejski	2022	2027	359 310,00	100 599,00	100 599,00	39 525,00	19 167,00	19 167,00
1.1.1.34	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - Gmina Tarnowskie Góry cz. 1 - poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego związanego z wojną na terytorium Ukrainy	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2023	299 520,00	292 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.35	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - Gmina Tarnowskie Góry cz. 2 - poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego związanego z wojną na terytorium Ukrainy	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2023	299 520,00	290 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.36	Czysty Luft w Tarnowskich Górach - wymiana urządzeń lub systemów grzewczych niespełniających standardów niskoemisyjnych w domach jednorodzinnych należących do mieszkańców gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2022	2023	58 477,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				83 149 038,00	55 540 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.25	Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośnicowice, Tworóg - zwiększenie wielkości produkcji energii elektrycznej i ciepłej pochodzącej z odnawialnych źródeł energii, poprawa jakości powietrza atmosferycznego, podniesienie jakości i poziomu życia społeczności lokalnej	Urząd Miejski	2018	2023	21 766 781,00	5 629 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.28	Rozbudowa centrum przesiadkowego wraz z budową infrastruktury rowerowej w mieście Tarnowskie Góry - rozwój i integracja systemu publicznego transportu zbiorowego oraz promocja transportu bezemisyjnego	Urząd Miejski	2018	2023	58 641 257,00	48 540 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.30	Czysty Luft w Tarnowskich Górach - wymiana urządzeń lub systemów grzewczych niespełniających standardów niskoemisyjnych w domach jednorodzinnych należących do mieszkańców gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2022	2023	2 741 000,00	1 370 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	7 675 735,00	7 545 428,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	258 162 643,00
1.a	7 675 735,00	7 545 428,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	150 117 336,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 045 307,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 072 123,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802 662,00
1.1.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 230,00
1.1.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292 093,00
1.1.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 212,00
1.1.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 127,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 269 461,00
1.1.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 423 248,00
1.1.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 475 713,00
1.1.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 370 500,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				354 161 442,00	114 321 110,00	68 975 474,00	23 373 583,00	19 439 368,00	8 664 957,00
1.3.1	- wydatki bieżące				220 009 333,00	53 064 368,00	42 111 677,00	15 148 583,00	8 664 368,00	8 664 957,00
1.3.1.1	Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie miasta Tarnowskie Góry - poprawa jakości powietrza w związku z realizacją Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2015	2025	898 602,00	127 500,00	127 500,00	127 500,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Realizacja programu osłonowego wsparcia osób niepełnosprawnych i ich rodzin w Tarnowskich Górach na lata 2018-2024 - ułatwienie dostępu do udziału w rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2024	1 502 265,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Dzierżawa, montaż i demontaż elementów wystroju świątecznego - wykonanie oświetlenia dekoracyjnego miasta Tarnowskie Góry - montaż oświetlania świątecznego miasta Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2018	2023	582 511,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Umowa najmu pod Centrum Przesiadkowe - opłaty z tytułu czynszu najmu za grunty udostępnione przez PKP S.A. przy ul. Częstochowskiej i Lasowickiej pod realizację inwestycji wraz z tunelem pieszo - rowerowym	Urząd Miejski	2019	2029	1 655 911,00	148 682,00	153 737,00	158 963,00	164 368,00	169 957,00
1.3.1.24	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - zagospodarowanie terenów i opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski	2019	2024	298 013,00	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Monitoring zrehabilitowanego składowiska odpadów komunalnych przy ul. Opolskiej - ocena wpływu zrehabilitowanego składowiska na środowisko naturalne	Urząd Miejski	2020	2023	65 092,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego na terenie Gmin Partnerskich: Tarnowskie Góry, Gaszowice, Jejkowice, Lyski, Krupski Młyn, Kuźnia Raciborska, Nędza, Lelów, Psary, Sośnicowice, Tworóg - zwiększenie wielkości produkcji energii elektrycznej i ciepłej pochodzącej z odnawialnych źródeł energii, poprawa jakości powietrza atmosferycznego, podniesienie jakości i poziomu życia społeczności lokalnej	Urząd Miejski	2018	2023	1 797 369,00	345 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Ochrona bezdomnych zwierząt - zapewnienie ochrony bezdomnym zwierzętom poprzez wylapanie, leczenie weterynaryjne i opiekę w schronisku oraz utrzymanie i leczenie zwierząt gospodarskich, bezdomnych lub czasowo odebranych właścicielom	Urząd Miejski	2020	2024	1 024 861,00	365 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych - zapewnienie uczniom niepełnosprawnych bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do placówek oświatowych	Urząd Miejski	2020	2023	1 623 914,00	572 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Cięcia pielęgnacyjne i wycinka drzew w Parku Miejskim przy ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Tarnowskich Górach - realizacja planu gospodarki drzewostanem na terenie Parku Miejskiego w Tarnowskich Górach	Urząd Miejski	2020	2024	418 976,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Oświetlenie ulic - eksploatacja - utrzymanie w stałej sprawności technicznej oświetlenia ulicznego na terenie miasta Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2020	2025	4 931 278,00	1 540 000,00	1 450 000,00	780,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Utrzymanie czystości na terenie Gminy Tarnowskie Góry - wykonywanie prac związanych z utrzymaniem porządku i czystości	Urząd Miejski	2020	2024	8 925 873,00	2 668 955,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Zimowe utrzymanie dróg - poprawa bezpieczeństwa na drogach, placach i chodnikach	Urząd Miejski	2020	2023	7 046 104,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	7 675 735,00	7 545 428,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	245 090 520,00
1.3.1	7 675 735,00	7 545 428,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	149 314 674,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382 500,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.21	175 735,00	45 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345 769,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 133,00
1.3.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 939,00
1.3.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 888 201,00
1.3.1.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 296 072,00
1.3.1.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 488,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.40	Transport osób ewakuowanych na terenie miasta Tarnowskie Góry - zapewnienie usług transportu w sytuacjach kryzysowych	Urząd Miejski	2020	2025	20 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.41	Remont elewacji wraz z remontem dachu budynku ZSP Nr 2 w Tarnowskich Górach - ulepszenie pierwotnej wartości użytkowej i technicznej elewacji oraz zabezpieczenie budynku przed zalaniem	Urząd Miejski	2020	2023	615 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.42	Remont budynku Ratusza wraz z dostosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż - remont dachu i instalacji elektrycznej, dostosowanie budynku do obowiązujących przepisów p.poż oraz poprawa warunków sanitarnych	Urząd Miejski	2020	2027	5 320 000,00	550 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	995 000,00
1.3.1.43	Roczna opłata ryczałtowa w ramach wykonywania usługi prowadzenia obsługi bankowej gminy Tarnowskie Góry i jej jednostek budżetowych w latach 2020-2024 - realizacja umowy na obsługę bankową gminy Tarnowskie Góry i jej jednostek budżetowych w latach 2020-2024	Urząd Miejski	2020	2024	1 199 436,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.44	Walczymy z uzależnieniem przez sport - wynajem sztucznego lodowiska dla zamieszkujących w Tarnowskich Górach dzieci i młodzieży uczącej się do lat 19	Urząd Miejski	2020	2023	262 491,00	143 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.45	Monitoring pomieszczeń biurowych Urzędu Miejskiego - zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom i klientom Urzędu Miejskiego w pomieszczeniach kas Rynek 4 i Sienkiewicza 2 oraz pomieszczeń Straży Miejskiej przy ul. Sienkiewicza 2a	Urząd Miejski	2020	2023	9 314,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.47	Kompleksowe ubezpieczenie majątku Gminy - zapewnienie ochrony ubezpieczeniowej	Urząd Miejski	2020	2024	1 592 143,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.48	Wywóz nieczystości - zapewnienie czystości i porządku w budynkach Urzędu Miejskiego i OSP Strzybnica, Repty Śl., Pniowiec	Urząd Miejski	2020	2023	114 167,00	46 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.49	Zakup prasy - zakup prasy dla komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego	Urząd Miejski	2020	2023	73 893,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.50	Ochrona budynków Urzędu Miejskiego - ochrona oraz zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom i klientom w budynkach Urzędu przy ulicy Rynek 4 i Sienkiewicza 2	Urząd Miejski	2020	2023	1 565 674,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.57	Umowa najmu pod drogę wewnętrzną boczną od ul. Oświęcimskiej - opłata z tytułu czynszu najmu za grunty udostępnione przez PKP S.A. w celu zapewnienia bezpiecznego wyjazdu z Hali Targowej T.G.M. S.A. na rondo im. Ks. Blachnickiego	Urząd Miejski	2020	2023	20 291,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.58	Zakup paliwa oraz materiałów eksploatacyjnych do pojazdów służbowych, agregatów, wozów stażackich, motocykli oraz sprzętu stażackiego - zapewnienie paliw do sprzętu i samochodów Urzędu Miejskiego w Tarnowskich Górach oraz sprzętu i samochodów Ochotniczych Straży Pożarnych z Gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2020	2024	433 001,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.60	Planowa i interwencyjna wycinka drzew na skwerach, zieleńcach, parkach, w pasach drogowych dróg miejskich oraz terenów zieleni nieurządzonej - bieżące utrzymanie drzewostanu na terenach zieleni miejskiej	Urząd Miejski	2021	2025	1 100 297,00	350 000,00	350 000,00	125 000,00	0,00	0,00
1.3.1.61	Bieżące utrzymanie i pielęgnacja zieleni niskiej wraz z konserwacją infrastruktury na terenie gminy Tarnowskie Góry - bieżące utrzymanie zieleni na gminnych terenach zielonych	Urząd Miejski	2021	2025	3 020 606,00	900 000,00	895 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.1.62	Bieżące utrzymanie i pielęgnacja zieleni niskiej wraz z konserwacją infrastruktury w Parku Miejskim przy ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego - bieżące utrzymanie zieleni niskiej w Parku Miejskim	Urząd Miejski	2021	2024	510 873,00	190 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 135,00
1.3.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 217 217,00
1.3.1.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 640,00
1.3.1.45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.1.48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 700,00
1.3.1.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.1.50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00
1.3.1.57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1.60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805 520,00
1.3.1.61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 000,00
1.3.1.62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.63	Wycinka drzew w Parku w Reptach Śląskich - bieżące utrzymanie drzewostanu poprzez wycinkę drzew obumarłych i nie rokujących na przeżycie	Urząd Miejski	2021	2024	208 146,00	75 315,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.64	Wykonanie operatów wodnoprawnych - uregulowanie stanu prawnego poprzez uzyskanie pozwoleń wodnoprawnych na usługi wodne	Urząd Miejski	2020	2023	70 822,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.114	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Tarnowskiej Góry - odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających w nieruchomościach zamieszkałych oraz zorganizowanie i prowadzenie PSZOK	Urząd Miejski	2021	2025	80 367 796,00	23 831 640,00	24 384 240,00	4 064 040,00	0,00	0,00
1.3.1.118	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	3 012 161,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.119	Strategia Rozwoju Miasta Tarnowskie Góry 2030+ oraz Gminnego Programu Rewitalizacji na lata 2023-2030 - rewitalizacja miasta oraz wyznaczenie długofalowych kierunków rozwoju na rzecz miasta Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2021	2023	154 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.120	Nauka religii w szkołach - pokrycie kosztów zatrudnienia katechetów innych wyznań związanych z nauczaniem religii	Urząd Miejski	2021	2023	19 148,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.121	Remonty zabytkowych obiektów małej architektury - ochrona dziedzictwa narodowego	Urząd Miejski	2021	2023	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.122	Opłaty za umieszczenie opraw oświetleniowych na słupach niebędących własnością Gminy - zapewnienie oświetlenia ulicznego na słupach energetycznych stanowiących własność Tauronu	Urząd Miejski	2021	2024	8 074,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.123	Zakup dostępu do aplikacji mobilnej - dostęp i uprawnienie do korzystania z aplikacji mobilnej dotyczącej gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym obsługa systemu PSZOK	Urząd Miejski	2021	2025	29 500,00	11 000,00	12 200,00	1 300,00	0,00	0,00
1.3.1.127	Realizacja Umowy o świadczenie usług publicznych z zakresu kultury fizycznej, turystyki i sportu zawartej z AIG S.A. - bieżące udostępnianie Obiektów Sportowo-Rekreacyjnych do celów związanych z kulturą fizyczną, sportem i rekreacją oraz zarządzanie Obiektami Sportowo-Rekreacyjnymi	Urząd Miejski	2021	2025	8 018 000,00	2 106 000,00	2 106 000,00	2 106 000,00	0,00	0,00
1.3.1.128	Opracowanie ekofizjograficzne - sporządzenie na potrzeby studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski	2022	2023	80 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.129	Badania medycyny pracy - zapewnienie obsługi z zakresu medycyny pracy dla pracowników w latach 2022-2023	Urząd Miejski	2022	2023	57 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.131	Wykonanie prac budowlanych w obrębie zapadliska przy ul. Teofila Królika w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.150	Dostawa wraz z montażem urządzeń dla Centralnej Oczyszczalni Ścieków przy ul. Wodnej - dostawa oraz montaż wraz z rozruchem nowych urządzeń w miejsce urządzeń wyeksploatowanych dla oczyszczalni i przepompowni ścieków	Urząd Miejski	2021	2023	1 007 800,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.151	Naprawy i remonty na gminnych sieciach elektroenergetycznych i oświetleniowych oraz utrzymanie oświetlenia iluminacyjnego - zapewnienie bezawaryjnego działania oświetlenia ulicznego i iluminacyjnego na terenie miasta Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2022	2024	283 000,00	150 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.1.64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 764 835,00
1.3.1.118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.1.119	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00
1.3.1.120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 514,00
1.3.1.121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 500,00
1.3.1.127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.129	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00
1.3.1.151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.152	Wykonanie obowiązków inkasenta opłaty targowej - pobieranie opłaty targowej w miejscach wyznaczonych do prowadzenia handlu oraz w innych miejscach prowadzenia handlu na terenie miasta Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2022	2024	217 000,00	114 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.153	Realizacja usług izby wytrzeźwień - zapewnienie dostępności usług w zakresie trzeźwienia mieszkańców miasta	Urząd Miejski	2022	2023	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.154	Wieloletni plan budowy i remontu dróg - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2022	2023	158 670,00	158 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.155	Utrzymanie wiat przystankowych - bieżąca naprawa i konserwacja oraz utrzymanie czystości infrastruktury przystankowej	Urząd Miejski	2022	2024	110 000,00	100 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.156	Realizacja umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie zarządzania zasobem nieruchomości Gminy Tarnowskie Góry - bieżące gospodarowanie zasobem nieruchomości stanowiących własność Gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2023	2032	75 000 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
1.3.1.157	Badania medycyny pracy - zapewnienie obsługi z zakresu medycyny pracy dla pracowników w latach 2023-2024	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2024	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.158	Ochrona budynków Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tarnowskich Górach - ochrona oraz zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom i klientom w budynkach Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tarnowskich Górach	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2024	16 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.159	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - pokrycie kosztów związanych z zakupem preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych	Urząd Miejski	2022	2023	3 315 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.160	Wyżywienie uczniów w 2023 roku - zapewnienie jednostce stałego dostępu do produktów żywnościowych	Szkoła Podstawowa Nr 8	2022	2023	504 663,00	504 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.161	Wyżywienie uczniów w 2023 roku - zapewnienie jednostce stałego dostępu do produktów żywnościowych	Szkoła Podstawowa Nr 11	2022	2023	255 598,00	255 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.162	Zagospodarowanie składowiska odpadów przy ul. Zagórskiej - sporządzenie dokumentacji oraz uzyskanie decyzji Marszałka Województwa Śląskiego dot. składowiska przy ul. Zagórskiej w Tarnowskich Górach	Urząd Miejski	2022	2023	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				134 152 109,00	61 256 742,00	26 863 797,00	8 225 000,00	10 775 000,00	0,00
1.3.2.7	Budowa placów zabaw - zapewnienie dzieciom dostępności do obiektów rekreacyjnych pozwalających rozwijać się fizycznie i integrować społecznie	Urząd Miejski	2016	2023	4 381 533,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacje celowe dla osób fizycznych do utylizacji azbestu - I etap realizacji "Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Tarnowskie Góry na lata 2012-2032" na podstawie uchwały Nr XXIV/300/2012 Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach z dnia 30 maja 2012 r.	Urząd Miejski	2012	2023	105 382,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie miasta Tarnowskie Góry - poprawa jakości powietrza w związku z realizacją Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2015	2025	13 427 095,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Oświetlenie ulic na terenie gminy - budowa i uzupełnienie - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz pieszo-rowerowego	Urząd Miejski	2011	2023	3 536 097,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.152	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 000,00
1.3.1.153	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.154	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.155	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.156	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	75 000 000,00
1.3.1.157	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.158	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.159	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 280 000,00
1.3.1.160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 663,00
1.3.1.161	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 598,00
1.3.1.162	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 775 846,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.24	Zarurowanie rzeki Stoły na odcinku przebiegającym w rejonie ul. Parkowej wraz z odwodnieniem terenów przyległych - zmniejszenie uciążliwości dla mieszkańców nieruchomości przez które biegnie koryto rzeki Stoły	Urząd Miejski	2017	2023	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej do budowy lub przebudowy przyłączy kanalizacyjnych - dofinansowanie do kosztów związanych z podłączeniem nieruchomości do kanalizacji	Urząd Miejski	2017	2023	581 205,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Objęcie nowych udziałów w Międzygminnym Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Tarnowskich Górach - dokapitalizowanie spółki w celu realizacji zadania inwestycyjnego - przebudowa, adaptacja i rozbudowa budynku ul. Lewka 5	Urząd Miejski	2019	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Przebudowa fragmentu Rynku, Pl. Wolności, terenu przed Halą Targową od strony ul. Piłsudskiego i Placu Zabaw TPD w Tarnowskich Górach - zwiększenie atrakcyjności społeczno-gospodarczej i przestrzennej miasta, poprawa estetyki	Urząd Miejski	2019	2023	4 472 419,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Rewaloryzacja budynku przy ul. Teofila Królika 20 w Tarnowskich Górach wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych - przywrócenie funkcjonalności budynku z przeznaczeniem na cele publiczne	Urząd Miejski	2020	2023	3 317 032,00	2 317 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Rozbudowa ulicy Towarowej w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	4 453 873,00	4 403 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Górnicza, Bondkowskiego, Zamkowa, Nowaka, Gliwicka w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	12 211 910,00	8 155 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	2 682 032,00	742 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	Przebudowa ulicy Lotników wraz z odwodnieniem w Tarnowskich Górach - poprawa bezpieczeństwa poprzez likwidację zalewisk	Urząd Miejski	2021	2024	1 650 000,00	1 150 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.60	Budowa chodnika przy ul. Staffa w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa i realizacja zadania - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2020	2024	1 406 610,00	1 271 113,00	86 297,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.71	Budowa drogi - łącznik pomiędzy ulicami Skowronków i Żeromskiego w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	92 250,00	64 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.72	Budowa ulicy Sielanka w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	131 380,00	92 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.73	Rozbudowa układu drogowego ulic: Cicha, Prosta, Skośna, Rudna w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	126 076,00	88 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.74	Rozbudowa układu drogowego ulic: Piastowska, Miarki, Kaczyniec, Nałkowskiej, Ligonia, Lompy, Św. Jacka w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	154 735,00	108 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.75	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Tarnowskich Górach - zabezpieczenie miejsc do pochówku	Urząd Miejski	2021	2023	1 086 100,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217 032,00
1.3.2.51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 833,00
1.3.2.52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 155 500,00
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	742 757,00
1.3.2.57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 053,00
1.3.2.60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 410,00
1.3.2.71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.79	Zagospodarowanie terenu wokół budynku Tarnogórskiego Centrum Kultury przy ul. Jana III Sobieskiego 7 wraz z termomodernizacją budynku oraz remontem elewacji - poprawa stanu technicznego oraz estetyki terenu wokół instytucji	Urząd Miejski	2022	2023	598 950,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.80	Rozbudowa ul. Polnej w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2022	2023	5 446 452,00	5 394 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.81	Rozbudowa ul. Lipowej w Tarnowskich Górach - aktualizacja dokumentacji projektowej oraz realizacja I i II etapu - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2022	2024	1 995 000,00	400 000,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.84	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie miasta Tarnowskie Góry - zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego odprowadzania ścieków. PIS Polski Ład edycja I	Urząd Miejski	2021	2024	32 085 361,00	17 440 651,00	14 550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.98	Przebudowa ulicy Słoneczników w Tarnowskich Górach - aktualizacja dokumentacji projektowej oraz realizacja - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2022	2023	1 929 326,00	1 899 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.99	Modernizacja boiska wielofunkcyjnego UKS "Ósemka" przy Szkole Podstawowej Nr 8 przy ul. Janasa 11 w Tarnowskich Górach - prawidłowy rozwój fizyczny i kreowanie postaw zdrowego stylu życia młodzieży	Urząd Miejski	2022	2024	2 500 000,00	300 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.100	Budowa chodnika w ul. Kościelnej w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2022	2023	147 100,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.101	Budowa łącznika pomiędzy ulicą Jemiołową i Przedwiośnie w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2022	2023	48 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.102	Rozbudowa placówek oświatowych w mieście Tarnowskie Góry - PIS Polski Ład edycja II - poprawa warunków funkcjonowania obiektów, rozbudowa o dodatki pomieszczenia	Urząd Miejski	2022	2026	26 000 000,00	3 900 000,00	4 600 000,00	6 725 000,00	10 775 000,00	0,00
1.3.2.103	Zakup samochodu osobowo-dostawczego na potrzeby Schroniska dla Bezdomnych - transport mieszkańców, przewóz niezbędnych przedmiotów, dojazd pracowników do miejsc niezamieszkałych	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2023	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.105	Rozbudowa ulicy Skowronków w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2022	2023	154 980,00	154 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.106	Rewitalizacja budynku przy ulicy Sienkiewicza 2 w Tarnowskich Górach - dostosowanie budynku do obowiązujących standardów użyteczności publicznej	Urząd Miejski	2023	2024	1 075 000,00	75 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.107	Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ulicy bocznej od ulicy Kolejowej w Tarnowskich Górach - likwidacja zalewisk wodnych powodujących podtopienia budynków mieszkalnych	Urząd Miejski	2023	2024	440 000,00	40 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.108	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji w rejonie ulicy Parkowej w Tarnowskich Górach - poprawa odprowadzania wód deszczowych oraz wykonanie instalacji małej retencji	Urząd Miejski	2023	2024	120 000,00	67 500,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.109	Przebudowa wiatrołapu w budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Bolesława Lubosza przy ulicy Zamkowej 5 w Tarnowskich Górach - poprawa bezpieczeństwa ludzi i mienia	Urząd Miejski	2023	2024	155 000,00	25 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.110	Rozbudowa ulicy Polarnej w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2023	2024	200 000,00	60 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.111	Budowa ulicy Kamiennej w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2023	2024	200 000,00	60 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 684,00
1.3.2.81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 965 000,00
1.3.2.84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 990 651,00
1.3.2.98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 326,00
1.3.2.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.102	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00
1.3.2.103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00
1.3.2.107	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.2.110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.112	Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych w ramach Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie - poprawa jakości powietrza w związku z realizacją programu priorytetowego Ciepłe Mieszkanie	Urząd Miejski	2022	2023	2 227 000,00	1 781 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.113	Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 6 przy ul. Bema 1 w Tarnowskich Górach - zwiększenie efektywności energetycznej placówki oświatowej na terenie gminy Tarnowskie Góry	Przedszkole Nr 6	2022	2023	4 074 211,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 600,00
1.3.2.113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00

Załącznik nr 3 do autopoprawki Fpr.301.14.2022 dot. DRUK 245/2022
do Uchwały Nr .../2022
Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach
z dnia

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2023 – 2032

Wstęp

Niniejsze objaśnienia zostały zaktualizowane o treści wynikające z autopoprawek do projektu budżetu na 2023 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032, uwzględniają również uwagi zgłoszone przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach do tych projektów. Zmiany uwzględniające te uwagi zostały również wprowadzone do samych projektów, tj. projektu budżetu miasta i projektu WPF na lata 2023-2032. Poza uwagami organu nadzoru zmiany w wymienionych wyżej projektach wynikają z przeniesienia zadań, których realizacja z przyczyn obiektywnych została przesunięta pomiędzy latami budżetowymi 2022 i 2023, konieczności ujęcia nowych zadań lub zmodyfikowania ich wartości, a także zapewnienia możliwości udzielenia nie planowanego wcześniej poręczenia pożyczki dla Agencji Inicjatyw Gospodrczych S.A. Zmiany treści objaśnień z przyczyn wskazanych powyżej zostały włączone w treść pierwotnych objaśnień.

I. Założenia i informacje ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Tarnowskie Góry została sporządzona na lata 2023-2032, tj. okres, na który przewidziano pełną spłatę zobowiązań ujętych w prognozie kwoty długu. Planowane do udzielenia w 2023 roku poręczenie dla miejskiej spółki Agencja Inicjatyw Gospodarczych S.A., zostało ujęte w odpowiednich kwotach w załączniku nr 1 do WPF natomiast potencjalne spłaty wykraczające poza okres, na który sporządzono kwotę długu, tj. lata 2033-2042 zostały wykazane w pkt III.1 niniejszych objaśnień. Projektowana prognoza jest co do zasady spójna z obecnie obowiązującą Wieloletnią Prognozą Finansową na lata 2022-2032, tzn. zawarte w niej przedsięwzięcia przeniesiono do nowej prognozy, zaś podstawowe założenia prognostyczne stanowią pochodną obowiązującej prognozy, z uwzględnieniem modyfikacji wynikających z ustaleń dokonanych na etapie projektowania budżetu miasta Tarnowskie Góry na 2023 rok oraz autopoprawki do tego projektu. Modyfikacje te zostały uwzględnione w dalszej części objaśnień. Dla uproszczenia procedury zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, która dla jednostki samorządu jest dokumentem obowiązkowym, zakłada się uchylenie obowiązującej obecnie prognozy na lata 2022-2032 i zastąpienie jej nową uchwałą, której częścią są niniejsze objaśnienia.

Opracowując prognozę uwzględniono dostępne dane dotyczące sytuacji finansowej miasta zgromadzone w związku z procesem projektowania budżetu Tarnowskich Gór na 2023 rok, dane historyczne dotyczące wykonania budżetów w latach poprzednich, określając na ich podstawie trendy dotyczące poziomu dochodów z poszczególnych źródeł i wielkości wydatków na dane zadania miasta. W sferze makroekonomicznej wykorzystano dane zawarte w dokumencie przygotowanym przez Ministra Finansów pn. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” (aktualizacja – październik 2022 r.) zwane w dalszej części objaśnień „Wytycznymi”.

Zawarte w tym dokumencie wskaźniki posłużyły do szacowania poziomu dochodów i wydatków zarówno przy projektowaniu roku 2023, jak i określaniu wielkości dochodów i wydatków w kolejnych latach objętych prognozą. W wyliczeniach uwzględniono przede wszystkim prognozowane wskaźniki dotyczące inflacji (średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - CPI) oraz dane dotyczące dynamiki PKB, jako odzwierciedlenia zakładanego wzrostu gospodarczego kraju. Dynamika PKB posłużyła do prognozowania wartości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT). W pozostałym zakresie prognozę dochodów i wydatków powiązано ze wskaźnikiem dotyczącym dynamiki cen i usług (CPI).

II. Dochody

1. Dochody bieżące *(pozycja 1.1 w załączniku nr 1)*

Dochody bieżące - prognozę dochodów bieżących na rok 2023 i lata następne oparto na danych historycznych, danych z wykonania dochodów za III kwartały roku 2022 i w latach poprzednich, przewidywanym wykonaniu w roku 2022 oraz dostępnych informacjach o poziomie dochodów przekazanych przez Ministra Finansów (między innymi wielkości subwencji oraz szacowanych dochodów z tytułu udziału miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych). Szacując zmiany dochodów rok do roku przyjęto dane zawarte w „Wytycznych” Ministra Finansów opierając wyliczenia o wskaźnik inflacji lub zakładaną dynamikę PKB. Poniżej przedstawiono metodykę prognozowania dla istotnych z punktu widzenia prognozy grup dochodów. Mniej istotne grupy nie będą osobno omawiane, przy ich prognozowaniu na rok 2023, przyjęto dostępne dane dotyczące wykonania dochodów w terminie sporządzania prognozy oraz przewidywane wykonanie na koniec

2022 roku. Uwzględniono także zdarzenia mogące mieć wpływ na wykonanie dochodów w roku budżetowym 2023. W latach następnych indeksowano wartości tych dochodów o prognozowany wskaźnik inflacji lub dynamikę PKB.

1) dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - na rok 2023 przyjęto w wysokości podanej w zawiadomieniu Ministra Finansów. Wartości te były podstawą prognozy tych dochodów z PIT na lata następne, w kolejnych latach przyjęto wzrost tych dochodów zwiększając ich wartość o wskaźnik wzrostu realnego PKB przyjętego w „Wytycznych”. Wyliczenia wysokości dochodów z PIT dla roku 2024 i 2025 uzupełniono o środki, które wpłyną do budżetu miasta z tytułu korekty rozliczenia udziałów w podatku dochodowym odpowiednio za 2022 i 2023 rok, o której mowa w art. 9c ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Kwoty prognozowane przez Ministra Finansów na rok 2022 - 79.472.605 zł i na rok 2023 - 78.021.767 zł są w oczywisty sposób zaniżone, gdyż oparto je na przypadkowo określonej tzw. kwocie referencyjnej, której wartość ustalono na podstawie prognoz dochodów z PIT sporządzonych przez jednostki samorządu terytorialnego w nieadekwatnych okolicznościach gospodarczych, nie przystających do obecnych realiów. Dowodem na zaniżenie tych wartości jest chociażby wartość wykonanego dochodu z PIT dla Tarnowskich Gór w roku 2021 r., która wyniosła 90.673.938 zł. Analiza wzrostu dochodów z tego źródła dla miasta Tarnowskie Góry w latach poprzednich, (w tabeli nr 1 przedstawiono dane od 2016 r.) potwierdza ok. 10 procentowy wzrost dochodów rok do roku pomimo zmian podatkowych uszczuplających dochody budżetu miasta (wyjątkiem jest tylko okres pandemii). Podstawą założenia dotyczącego uzyskania w roku 2024 i 2025 w wyniku korekty rozliczeń dochodów z PIT dodatkowych dochodów na poziomie 10,5 % rok do roku są jednak dane o wykonaniu dochodów z PIT w budżecie państwa szacowane przez Ministerstwo

Finansów za okres do września br. Zgodnie z tymi danymi dochody z PIT w budżecie państwa wzrosły rok do roku o 10,7 %, zaś wykonanie za wrzesień wartości prognozowanych jest o ok. 10,6 % wyższe od wartości, która była planowana po 9 miesiącach wykonywania budżetu. Z powyższych powodów nie można pominąć w prognozowaniu kwot korekty, gdyż wartości dochodów z PIT wskazywane przez Ministra Finansów są nierealistyczne w obecnej sytuacji gospodarczej, przewidują spadek dochodów z PIT pomiędzy rokiem 2021 a 2023 o kwotę 12.652.171 zł przy dynamicznym wzroście płac, w tym płacy minimalnej. Z uwagi na zmieniający się stan prawny i brak odpowiednich danych, przyjmując zasadę ostrożnego planowania, w latach następujących po roku 2025 przyjęto wyliczenia dochodów z PIT w sposób uproszczony indeksując dochody wyliczone na rok 2025 (z korektą) o wskaźnik PKB. Wartość korekty kwoty dochodów z PIT na rok 2024 prognozuje się w wysokości 8.344.624 zł, a na rok 2025 w wysokości 19.016.270 zł.

Tabela Nr 1 Porównanie dochodów z PIT i płac minimalnych w latach 2016-2023

w zł

L.p.	Lata budżetowe**	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Dochody z PIT	58 405 135	64 930 672	72 009 383	77 864 327	90 864 327	90 673 938	79 472 605	78 021 767
1a	Wzrost PIT rok do roku*	100,0%	111,2%	110,9%	108,2%	99,9%	116,5%	87,6%	98,2%
2	Płaca minimalna	1850	2000	2100	2250	2600	2800	3010	3600
2a	Wzrost płacy minimalnej rok do roku*	100%	108%	105%	107%	116%	108%	108%	120%

* wzrost rok do roku - rok poprzedni = 100

** wartości do roku 2021 stanowią wykonanie dochodów, dla lat 2022 i 2023 plan, plan na rok 2022 nie uwzględnia tzw. dodatkowego PIT

- 2) wpływy z części oświatowej subwencji ogólnej - na rok 2023 przyjęto wartość subwencji podaną przez Ministra Finansów, dla lat kolejnych przyjęto wzrost o wskaźnik inflacji prognozowany na te lata w „Wytycznych”.
- 3) wpływy z subwencji rozwojowej (w latach 2024-2032) – za wartość bazową przyjęto kwotę wyliczoną przez Ministerstwo Finansów na rok 2023 i przekazaną jednostkom samorządu terytorialnego we wrześniu br. Podczas prac nad zmianami w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wartość ta w kolejnych latach została powiększona tak, jak dochody z innych subwencji, w oparciu o wskaźnik inflacji (CPI). Na rok 2023 subwencja rozwojowa nie jest planowana.
- 4) podatek od nieruchomości – w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z planowanego wykonania w roku 2022, uwzględniono również uchwalone przez Radę Miejską w Tarnowskich Górach podwyższone stawki tego podatku (wzrost o 11,8 %). Prognozując dochody na lata kolejne uwzględniono wzrost nie większy niż prognozowany wskaźnik inflacji, gdyż o taki wskaźnik corocznie stawki są zwiększane;
- 5) podatki i opłaty – przy prognozowaniu wartości dochodów z tej grupy uwzględniono wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości omówiony powyżej, a w pozostałych kategoriach podatków i opłat przyjęto w prognozowaniu przewidywane wykonanie w roku 2022 r. oraz wzrosty o wskaźnik inflacji w kolejnych latach objętych prognozą;

- 6) dotacje i środki na cele bieżące – na wielkość prognozowanych dochodów wpływają przede wszystkim dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, w prognozie roku 2023 uwzględniono wartości wskazane w zawiadomieniu Wojewody Śląskiego, na kolejne lata założono wzrost o wskaźnik inflacji, w przypadku spadku dochodów z tego źródła odpowiedniemu zmniejszeniu ulegną także wydatki. Środki z budżetu Unii Europejskiej planowane w tej grupie dochodów, zaplanowano w podanych niżej wartościach:
- w 2023 roku - 855.555 zł;
 - w 2024 roku - 95.569 zł;
 - w 2025 roku - 37.549 zł;
 - w 2026 roku - 18.209 zł;
 - w 2027 roku - 18.209 zł.

2. Dochody majątkowe *(pozycja 1.2 w załączniku nr 1)*

- 1) Dochody majątkowe w zakresie dotacji zaplanowano w kwotach ujętych w zawartych umowach o dofinansowanie lub też pozytywnie rozstrzygniętych wnioskach o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych. Na rok 2023 zaplanowano również dotację w wysokości 1.901.178 zł, która zostanie przekazana miastu w ramach pomocy finansowej przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię na cele inwestycyjne, w ramach tzw. Funduszu Odporności. Zapewnienie uzyskania pomocy w 2023 r. i informację o ujęciu odpowiednich kwot w projekcie budżetu GZM przekazał Zarząd GZM.
- 2) Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2023 i kolejnych latach prognozowano w oparciu o wykonanie w roku 2022 i latach poprzednich, uwzględniając aktualne trendy cenowe nieruchomości zbywanych przez

miasto. Ceny sprzedaży nieruchomości wzrosły znacząco w latach 2020-2022 – zakłada się co najmniej utrzymanie aktualnego poziomu cen. Na rok 2023 planuje się uzyskać dochody ze sprzedaży składnika majątkowego w wysokości 16.500 zł, wpływu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycję celu publicznego - 220.000 zł oraz ze sprzedaży działek niezabudowanych w Tarnowskich Górach przy ul. Polnej, Cmentarnej, Kopalnianej, Górnej, Tołstoja, Korola, Edukacji Narodowej, Głogowej, Skórki, Młodzieżowej, Skośnej, Górnośląskiej, Jagiellończyka oraz Towarowej w wysokości 4.160.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości zabudowanych przy ulicy Górniczej 37 oraz Radzionkowskiej 23 - 740.000 zł. Pozostałe środki planuje się uzyskać ze sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców oraz w drodze przetargu. Tu założono dochody na poziomie 2.000.000 zł. Biorąc pod uwagę wartość sprzedaży w latach wcześniejszych, realne jest osiągnięcie dochodów na tym poziomie, zważywszy na poziom cen, presję inflacyjną i zainteresowania nabyciem nieruchomości w Tarnowskich Górach.

3) Środki z budżetu Unii Europejskiej planowane w tej grupie dochodów zaplanowano w podanych niżej wartościach:

– w 2023 roku - 43.872.345 zł.

III. Wydatki

1. Wydatki bieżące *(pozycja 2.1 w załączniku nr 1)*

Wydatki bieżące - prognozę wydatków bieżących na rok 2023 i lata następne oparto na danych historycznych, danych z wykonania dochodów za III kwartały roku 2022 oraz przewidywanym wykonaniu w roku 2022.

Najistotniejszą część tych wydatków stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi na rok 2023. Zaplanowano

wynagrodzenia na podstawie kalkulacji dokonanych przez poszczególne jednostki organizacyjne miasta w oparciu o posiadane dane dotyczące zatrudnienia w tych jednostkach. W planowanych wydatkach uwzględniono środki na realizację wydatków wynikających z ustawy o pracowniczych planach kapitałowych, a także środki na planowane regulacje płac oraz wzrost wynagrodzeń wynikający ze zmian przepisów prawa. W kolejnych latach przyjęto wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej prognozowany na te lata w "Wytycznych". W prognozie większości pozostałych wydatków bieżących w latach następujących po roku 2023, dokonano indeksacji wydatków o wskaźnik inflacji prognozowany w „Wytycznych”. Odmiennie skalkulowano wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, które uwzględniają zaplanowane potencjalne spłaty poręczeń, zgodne z oświadczeniami o udzieleniu poręczeń na zasadach ogólnych z dnia 9 stycznia 2017 r. oraz na podstawie prognozy przygotowanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego S.A. dotyczącej wartości spłat kapitału i odsetek od pożyczki rewitalizacyjnej planowanej do zaciągnięcia przez AIG S.A. Wartość kapitału udzielonej pożyczki wynosi 10.374.528 zł, miasto planuje udzielić poręczenia jedynie dla kapitału pożyczki bez odsetek. Pożyczka zostanie przeznaczona na zadania inwestycyjne Spółki, a jej oprocentowanie ma charakter preferencyjny (ok 1,35% rocznie). Potencjalne (niewymagalne w czasie przygotowywania prognozy) kwoty spłat z tytułu poręczeń w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2023 - 866.885 zł;
- w roku 2024 - 1.598.343 zł;
- w roku 2025 - 1.598.343 zł;
- w roku 2026 - 1.598.343 zł;
- w roku 2027 - 1.598.343 zł;

- w roku 2028 - 1.672.515 zł;
- w roku 2029 - 1.696.452 zł;
- w roku 2030 - 607.271 zł;
- w roku 2031 - 546.028 zł;
- w roku 2032 - 546.028 zł.

Okres poręczenia wykracza poza termin, na który sporządzono prognozę kwoty długu. W latach 2033-2041 - wartość poręczenia w każdym roku wyniesie 546.028 zł, w 2042 roku wartość poręczeń wyniesie 546.029 zł. Wydatki na obsługę długu kalkulowano odrębnie dla każdego zobowiązania wynikającego z kredytu, pożyczki, bądź emisji papierów wartościowych. Na kalkulację obsługi długu z tytułu kredytów i obligacji składa się wskaźnik WIBOR + marża banku. Dla zobowiązań z tytułu kredytów przyjęto do kalkulacji stopę WIBOR 3M na poziomie 7,45%. Oprocentowanie obligacji mierzone jest wskaźnikiem WIBOR 6M na poziomie 7,65%. Dla pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach przyjęto wynikające z umów oprocentowanie na poziomie 3%.

2. Wydatki majątkowe *(pozycja 2.2 w załączniku nr 1)*

Wydatki majątkowe dla roku 2023 obejmują zadania ujęte w przedsięwzięciach do WPF w wysokości 116.797.416 zł, zadania jednoroczne w wysokości 1.704.876 zł i rezerwę celową na wydatki majątkowe w wysokości 100.000 zł. Dla kolejnych lat prognozowane wydatki majątkowe są odzwierciedleniem kwot wynikających z planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich, a także w niewielkim stopniu zadań o charakterze jednorocznym.

3.Przychody, dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach

W uchwale budżetowej na rok 2022 wyodrębniono zgodnie z art. 237 ust.1 ustawy o finansach publicznych przychody, dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Środków tych nie dotyczy jedna z zasad określająca konstrukcję budżetu, która stanowi o zakazie jego funduszowania. Z uwagi na to, że środki te mogą być przeznaczone tylko na imiennie wskazane wydatki przenosi się je pomiędzy poszczególnymi latami budżetowymi, jako przychody budżetów w kolejnych latach, co powoduje ich faktyczną „wieloletniość”, stąd informacja o nich w WPF. W roku 2022 zaplanowano środki o takim charakterze z różnych kategorii, są tu zarówno te przekazane do budżetu miasta z funduszy specjalnych, takich jak między innymi Fundusz Przeciwdziałania COVID-19, Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, ale także środki z określonych źródeł dochodów, które mogą być przeznaczone wyłącznie na wydatki wskazane w odpowiednich przepisach. Dotyczy to np. dochodów uzyskiwanych z opłat za udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W tej drugiej kategorii, przychody zostały zaplanowane tylko w takim zakresie, w jakim ich wartość w czasie projektowania budżetu była możliwa do ustalenia, pozostałe przychody z tej kategorii zostaną ustalone po ostatecznym rozliczeniu budżetu za 2022 r. i wtedy nastąpi odpowiednie zwiększenie wydatków. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały powiększone o przychody związane z realizacją tego zadania ustalone na podstawie rozliczenia budżetu za 2021. Przychody z tego źródła po rozliczeniu 2021 roku wyniosły 1.504.239 zł, na wydatki w roku 2022 niezaangażowano kwotę 1.494.239 zł. Przychody z tego źródła zostały wygenerowane w takiej wysokości, gdyż dochody z opłat

za gospodarowanie odpadami comiesięcznie wpływają do budżetu, natomiast zapłata wykonawcy usługi wywozu odpadów jest przesunięta w czasie z uwagi na przyjęty w umowie tryb rozliczeń (umowa ma charakter rozliczeniowy, a nie ryczałtowy, co oznacza, że wielkość wydatków za usuwanie odpadów jest co miesiąc inna, ponieważ zależy od masy usuniętych odpadów). Przyjęty sposób rozliczeń powoduje, że realizacja wydatków jest opóźniona w stosunku do realizowanych dochodów, co wygenerowało nadwyżkę dochodów dla tego zadania w roku 2021 i doprowadzi do niedoboru w roku 2023, umowa z wykonawcą usługi obowiązuje do 31.12.2022 r., lecz płatności za co najmniej dwa okresy rozliczeniowe przypadną w roku 2023. Do pokrycia tych wydatków posłużą wygenerowane w roku 2021 i 2022 przychody z tego tytułu.

Wszystkie wyżej wskazane przychody spełniają dyspozycję określoną w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych i zgodnie z treścią rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych zostały zaplanowane jako przychodu budżetu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Łączna wartość tych przychodów planowanych w budżecie wynosi 4.609.674 zł.

IV. Wynik budżetu oraz informacja o źródłach sfinansowaniu deficytu *(pozycja 3 w załączniku nr 1)*

W roku 2023 budżet miasta wykazuje deficyt w wysokości - 52.864.504 zł , co oznacza, że planowane wydatki są większe od planowanych dochodów ogółem. Deficyt ten zostanie sfinansowany przychodami:

- a) określonymi w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 4.609.674 zł. Wartości te tworzą następujące składowe:
- środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 877.396 zł przekazane do budżetu miasta w latach 2020 i 2021 na realizację zadań wieloletnich, zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym, których pierwotnym źródłem jest fundusz przeciwdziałania COVID-19 określony w art. 65 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2020 r., poz. 568 z późn. zm),
 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 2.238.039 zł przekazane do budżetu miasta w 2022 r. zgromadzone na wyodrębnionych rachunkach bankowych, planowane na realizację imiennie określonych zadań wieloletnich wskazanych w umowach zawartych z Wojewodą Śląskim. Ich wydatkowanie nastąpi zgodnie z ustawą z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 505 z późn. zm.),
 - przychody z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w zakresie gospodarki odpadami, kwota 1.494.239 zł wynika z

nadwyżki dochodów nad wydatkami w roku 2021, która nie została przeznaczona na wydatki w roku 2022 i może służyć finansowaniu wydatków na gospodarkę odpadami w roku 2023.

- b) z planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku kredytu, z którego na finansowanie deficytu przewidziano 13.699.500 zł;
- c) zdefiniowanymi w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych wolnymi środkami, stanowiącymi nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innymi niż określone w art. 217 ust.2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikającymi z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 34.555.330 zł. Kwota ta jest wartością niezaangażowanych w 2022 r. wolnych środków wynikających z rozliczenia budżetu 2021 roku. Kwota 17.754.140 zł została uwzględniona w sprawozdaniu RB-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za III kwartały br. Wartość pozostałych wolnych środków została ustalona na potrzeby projektowania budżetu na rok 2023 i uwzględnia zmiany budżetu miasta dokonane w październiku i listopadzie br. oraz dokonanie nowych prognoz budżetowych na rok 2024. W trakcie projektowania budżetu na 2023 r. dokonano korekty założeń w zakresie dochodów i przychodów roku 2024. Najistotniejsza korekta dotyczyła planowanych dochodów z PIT na rok 2024 i lata następne (szczegółowo została omówiona w pkt II.1.ppkt 1). Korekty te skutkują nie angażowaniem wolnych środków na finansowanie deficytu budżetu w 2024 roku. Zmiany powyższe są spójne z planami budżetowymi na 2022 rok, tzn. że przesunięcia wolnych środków pomiędzy latami budżetowymi zostały odzwierciedlone w załącznikach o prognozie spłaty długu (załącznik nr 1) w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 -2032 i 2023-2032.

W kolejnych latach wynik budżetu wykazuje niewielkie nadwyżki. Należy jednak mieć na uwadze, że istotny dla wyniku w tych latach będzie poziom realizowanych wówczas wydatków majątkowych. Na poziom możliwych do realizacji przez miasto wydatków majątkowych od roku 2023 decydujący wpływ będzie miało wykonanie budżetu w 2022 roku, dlatego też obecne prognozowanie tych wydatków jest uproszczone i ogranicza się głównie do zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku nr 2 do WPF. Zwiększenie zakresu realizowanych inwestycji wpłynie na wynik budżetu w latach przyszłych i może spowodować wystąpienie deficytów.

Z tego powodu potencjalne nadwyżki występujące w latach 2023-2032 nie są angażowane jako przychody kolejnych lat budżetowych, aby nie zawyżać w sposób nieuzasadniony prognozowanego potencjału finansowego miasta w kolejnych latach. Przyjęte uproszczenie uzasadnia dynamika zmian gospodarczych oraz prawnych kształtujących finanse jednostek samorządu terytorialnego.

V. Przychody *(pozycja 4 w załączniku nr 1)*

1) W celu pokrycia planowanego w 2023 roku deficytu w wysokości – 52.864.504 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup wyemitowanych papierów wartościowych, zostanie zaciągnięty kredyt w wysokości 22.500.00 zł; planuje się karencję spłaty kredytu do końca 2023 roku. Spłaty kredytu zaplanowano w następujący sposób:

- w roku 2024 - 100.000 zł;
- w roku 2025 - 2.800.000 zł;
- w roku 2026 - 2.800.000 zł;
- w roku 2027 - 2.800.000 zł;
- w roku 2028 - 2.800.000 zł;

- w roku 2029 - 2.800.000 zł;
- w roku 2030 - 2.800.000 zł;
- w roku 2031 - 2.800.000 zł;
- w roku 2032 - 2.800.000 zł.

2) Na pokrycie wydatków zadania ujętego w WPF pn. „Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie miasta Tarnowskie Góry” zaciągnięto w 2021 roku pożyczkę w wysokości 3.000.000 zł. Częściowy wpływ środków nastąpił w 2021 roku w wysokości 1.500.000 zł oraz w roku 2022 w wysokości 1.200.000 zł, pozostała część środków wpłynie w roku 2023 – 300.000 zł.

Spłatę pożyczki zaplanowano w latach 2024-2032 w następujący sposób:

- w latach 2024-2026 po 332.000 zł w każdym roku;
- w roku 2027 - 336.000 zł;
- w roku 2028 - 341.000 zł;
- w latach 2029 - 2030 po 352.000 zł w każdym roku;
- w roku 2031 - 356.000 zł;
- w roku 2032 - 267.000 zł.

3) Pokryciu deficytu w roku 2023 posłużą również przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w wysokości 4.609.674 zł. Pochodzenie tych przychodów i kwoty z poszczególnych tytułów omówiono szczegółowo w pkt IVa objaśnień;

- 4) Przychodami na sfinansowanie deficytu planowanego w roku 2023 będą również tzw. wolne środki w łącznej wysokości 34.555.330 zł, stanowiące nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego inne niż określone w art. 217 ust.2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Szczegółowe objaśnienia dotyczące tej kategorii przychodów zawarto w pkt IVc;
- 5) Przychody planowane w 2023 r. z zaciągnięcia nowego kredytu (wymienionego w pkt 1) w łącznej wysokości 22.500.000 zł będą przeznaczone na sfinansowanie prognozowanego deficytu w wysokości 13.699.500 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 8.800.500 zł.

Va Informacja uzupełniająca dotycząca przychodów i źródeł finansowania deficytu

Mając na uwadze uwagi zawarte w opiniach Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach dotyczących projektu budżetu miasta Tarnowskie Góry, projektu wieloletniej prognozy finansowej oraz możliwości sfinansowania deficytu przyjętego w projekcie uchwały budżetowej miasta Tarnowskie Góry na rok 2023, poniżej przedstawiono uzupełniające informacje odnoszące się do tych uwag.

Planowane na rok 2023 przychody budżetu miasta, które w łącznej kwocie wynoszą 61.965.004 zł i służą również sfinansowaniu deficytu w kwocie 52.864.504 zł obejmują przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 4.609.674 zł. Przychody te pomimo tego, iż w trakcie roku budżetowego 2022 były planowane na rozchody ewidencjonowane jako przelewy na rachunki lokat, nie będą stanowiły w roku budżetowym 2023 przychodów z lokat. Wynika to z działań faktycznych oraz przyjętych założeń planistycznych na rok 2023. Projektując budżet jednostka uznała, że charakter tych środków nie ulega zmianie przez fakt ewentualnego umieszczenia tych

środków na lokacie przekraczającej rok budżetowy (nadal mają charakter szczególny). Znalazło to odzwierciedlenie w treści uchwały budżetowej i załącznikach. Niejasności wynikające z uzasadnienia do uchwały są skutkiem planowania tych środków jako rozchodów umieszczanych na lokatach, praktyka ta została przyjęta w jednostce przed zmianą brzmienia przepisu art. 217 ust.2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych. Obecnie aby uniknąć wątpliwości co do ewidencjonowania przychodów w roku 2023, jednostka zamierza doprowadzić do sytuacji, w której środki te nie będą znajdować się na lokatach na przełomie lat budżetowych.

W ramach zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032 uzupełniono zapisy w kolumnie 10.7 i kolumnie 10.7.1 w załączniku nr 1 dotyczące spłaty zobowiązań wymagalnych, która miała miejsce w I półroczu 2022. Doprowadzi to do zgodności zapisów WPF na lata 2022-2023 ze sprawozdaniem RB-Z i treścią załącznika nr 1 do WPF na lata 2023-2032.

VI. Rozchody *(pozycja 5 w załączniku nr 1)*

- 1) Rozchody zaplanowano zgodnie z terminami zapadalności kredytów, pożyczek oraz terminami wykupu obligacji, według zawartych umów kredytowych oraz zgodnie z założonymi terminami spłat planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań dłużnych. Miasto ma podpisane 3 umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach i planuje w 2023 roku zaciągnięcie nowego kredytu na kwotę 22.500.000 zł. Szczegółowy wykaz zobowiązań wpływających na wielkość rozchodów zawiera tabela nr 2.

Tabela nr 2 - wykaz zobowiązań z tytułu kredytów pożyczek i emisji papierów wartościowych.

L.p.	Nr umowy	Rok podpisania umowy	Wartość wynikająca z umowy	Kwota rat do spłaty/wykupu w 2023 r.	Ostateczny termin spłaty
Kredyty					
1	BS Jastrzębie Zdrój Nr 714587/27/JST/2018	2018	13.986.000	2.000.000	2025
2	BGK Nr 20/1877	2020	17.500.000	2.400.000	2028
3	SGB 210/UK14/1600063/21	2021	7.000.000	400.000	2031
4	SGB 234/UK14/1600063/22	2022	20.000.000	50.000	2031
5	Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2023 roku	2023	22.500.000	0	2032
Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach					
1	Nr 164/2018/77/OA/poe/P	2018	602.000	150.500	2024
2	Nr 7/2020/77/OA/poe/P	2019	403.200	100.000	2024
3	Nr 23/2021/77/OA/poe/P	2021	3.000.000	0	2032
Obligacje					
1	Umowa o emisję obligacji z dn. 15.05.2014 r. zawarta z bankiem Polska Kasa Opieki S.A.	2014	20.000.000	4.000.000	2024
SUMA				9.100.500	x

VII. Kwota długu (pozycja 6 w załączniku nr 1)

1) Planowane zadłużenie ogółem na koniec **roku 2022** wyniesie - **59.316.325 zł** i obejmuje:

a) kredyty - 47.700.000 zł;

w tym:

- BS Jastrzębie Zdrój, umowa Nr 714587/27/JST/2018 z dnia 20.07.2018 r.
(zmienionej aneksem nr 1 z dnia 12.12.2018 oraz aneksem nr 2 z dnia 14.01.2019 r.) - 6.000.000 zł;
- BGK, umowa Nr 20/1877 z dnia 19.05.2020 r. - 15.100.000 zł;
- SGB, umowa Nr 210/UK14/1600063/21 z dnia 26.08.2021 r. - 6.600.000 zł;
- SGB, umowa Nr 234/UK14/1600063/22 z dnia 23.11.2022 r. - 20.000.000 zł;

b) pożyczki- 3.116.325 zł;

w tym:

- WFOŚiGW - Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wykon. termomodernizacji budynków mieszkalnych jednorodzinnych w latach 2018-2019,
umowa Nr 164/2018/77/OA/poe/P z dnia 22.06.2018 r. - 188.125 zł;
- WFOŚiGW - Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wykon. termomodernizacji budynków mieszkalnych jednorodzinnych w 2020 roku,
umowa Nr 7/2020/77/OA/poe/P z dnia 28.02.2020 r. - 228.200 zł;
- WFOŚiGW - Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie miasta Tarnowskie Góry,
umowa Nr 23/2021/77/OA/poe/P z dnia 06.05.2021 r. - 2.700.000 zł

c) emisję obligacji - 8.500.000 zł;

- umowa o emisję obligacji z dn. 15.05.2014 r. zawarta z bankiem Polska Kasa Opieki S.A.- 8.500.000 zł.

2) Prognozowane zadłużenie na koniec **2023 roku** wyniesie - **73.015.825 zł** i obejmuje:

a) kredyty - 65.350.000 zł;

- BS Jastrzębie Zdrój, umowa Nr 714587/27/JST/2018 z dnia 20.07.2018
(zmienionej aneksem nr 1 z dnia 12.12.2018 oraz aneksem nr 2 z dnia 14.01.2019 r.) - 4.000.000 zł;
- BGK, umowa Nr 20/1877 z dnia 19.05.2020 r. - 12.700.000 zł;
- SGB, umowa Nr 210/UK14/1600063/21 z dnia 26.08.2021 r. - 6.200.000 zł;
- SGB, umowa Nr 234/UK14/1600063/22 z dnia 23.11.2022 r. - 19.950.000 zł;
- planowany kredyt w roku 2023 - 22.500.000 zł;

b) pożyczki - 3.165.825 zł;

w tym:

- WFOŚiGW - Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wykon. termomodernizacji budynków mieszkalnych jednorodzinnych w latach 2018-2019,
umowa Nr 164/2018/77/OA/poe/P z dnia 22.06.2018 r. - 37.625 zł;
- WFOŚiGW - Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wykon. termomodernizacji budynków mieszkalnych jednorodzinnych w 2020 roku
umowa Nr 7/2020/77/OA/poe/P z dnia 28.02.2020 - 128.200 zł;
- WFOŚiGW - Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych na terenie miasta Tarnowskie Góry, umowa Nr 23/2021/77/OA/poe/P z dnia 06.05.2021 r. - 3.000.000 zł;

c) emisję obligacji - 4.500.000 zł;

- umowa o emisję obligacji z dn. 15.05.2014 r. zawarta z bankiem Polska Kasa Opieki S.A. - 4.500.000 zł.

VIII. Analiza wskaźników zadłużenia określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych

Uchwalenie budżetu jest możliwe, o ile w roku, na który jest uchwalany i w latach następnych wartości określone w WPF spełniają odpowiednie relacje wskazane w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem zapisów następujących ustaw:

- z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, i innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 2095 z późn. zm.);
- ustawa z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. z 2020 poz. 2400 z późn. zm.);
- z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927 z późn. zm.);
- z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 poz. 583 z późn. zm.);
- z dnia 9 czerwca 2022 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 poz. 1265 z późn. zm.);
- z dnia 15 września 2022 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964);
- z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1692 z późn. zm).

Relacja z art. 242 dotycząca pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi jest spełniona w latach od 2024 do 2032 roku, w roku 2023 budżet nie jest zrównoważony na poziomie operacyjnym, tzn. wydatki bieżące

są wyższe od dochodów bieżących. Kwota niezrównoważenia wynosi 4.340.784 zł i jest dopuszczalna z uwagi na zapisy art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 1964 z 2022 r.) przepis ten przewiduje możliwość sfinansowania deficytu operacyjnego wolnymi środkami.

Relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniona we wszystkich latach objętych prognozą. Relacja ta została obliczona na podstawie wysokości wydatków bieżących z ostatnich siedmiu lat poprzedzających sporządzenie prognozy, co wynika z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i niektórych innych ustaw (Dz. U. 1927 z 2021 r.) oraz Zarządzenia Nr 1597/2021 Burmistrza Miasta Tarnowskie Góry z dnia 8 grudnia 2021 roku.

Należy nadmienić, że w przypadku braku możliwości spełnienia wskaźnika określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, spowodowanej wzrostem poziomu wydatków lub istotnym ubytkiem dochodów miasto ma możliwości i środki do wcześniejszej spłaty zadłużenia przy rezygnacji z części zadań inwestycyjnych.

- 1) Przepisy zawarte w art. 243 i 244 ufp nakazują uwzględnianie w obliczeniu relacji z art. 243 ufp zobowiązań związku tworzonych przez jednostkę. Obecnie nie występują zobowiązania, które musiałyby być uwzględniane zgodnie tym przepisem.
- 2) Skutki finansowe wyłączeń na podstawie art.110 ust.1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:
 - w roku 2022 do obliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych nie ujęto kwoty 809.509 zł w wydatkach bieżących wykazanej w Uchwale Nr LV/553/2022 w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022- 2032 z dnia 28 września 2022 roku.

- 3) Z uwagi na spełnienie w latach 2023-2025 wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, nie przedstawiono w objaśnieniach wyliczeń, o których mowa w art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw.

IX. Przedsięwzięcia planowane do realizacji w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032

- 1) W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032, przyjęto do realizacji łącznie 100 przedsięwzięć w ramach następujących grup:
- grupa dotycząca przedsięwzięć związanych z realizacją programów, projektów lub zadań, finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - obejmuje **8 przedsięwzięć**,
 - grupa przedsięwzięć dotycząca programów, projektów lub zadań realizowanych w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego - nie zawiera żadnych przedsięwzięć,
 - grupa dotycząca przedsięwzięć związanych z pozostałymi projektami wieloletnimi - obejmuje **92 przedsięwzięcia**.
- 2) Zgodnie z poniższym uszczegółowieniem:
- 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, w tym:

- wydatki bieżące (poz. 1.1.1) na łączną kwotę 1.515.529 zł;
 - wydatki majątkowe (poz. 1.1.2) na łączną kwotę 55.540.674 zł;
 - wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (grupa nie zawiera żadnych przedsięwzięć)

 - wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, w tym:
 - wydatki bieżące (poz. 1.3.1) na łączną kwotę 53.064.368 zł;
 - wydatki majątkowe (poz. 1.3.2) na łączną kwotę 61.256.742 zł;
- 3) W Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tarnowskie Góry w grupie:
- a) dotyczącej przedsięwzięć związanych z realizacją programów projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych wprowadzono 3 nowe przedsięwzięcia pn.:
- "Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - Gmina Tarnowskie Góry cz. 1";
 - "Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - Gmina Tarnowskie Góry cz. 2";
 - "Czysty Luft w Tarnowskich Górach".
- b) dotyczącej przedsięwzięć związanych z pozostałymi projektami wieloletnimi wprowadzono 15 nowych przedsięwzięć pn.:
- "Realizacja umowy o świadczenie usług publicznych w zakresie zarządzania zasobem nieruchomości Gminy Tarnowskie Góry";

- "Badania medycyny pracy";
- "Ochrona budynków Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tarnowskich Górach";
- "Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych";
- "Wyżywienie uczniów w 2023 roku" (dla dwóch placówek oświatowych);
- "Zagospodarowanie składowiska odpadów przy ul. Zagórskiej ";
- "Rewitalizacja budynku przy ul. Sienkiewicza 2 w Tarnowskich Górach";
- "Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ulicy bocznej od ul. Kolejowej w Tarnowskich Górach";
- "Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji w rejonie ul. Parkowej w Tarnowskich Górach";
- "Przebudowa wiatrołapu w budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Bolesława Lubosza przy ul. Zamkowej 5 w Tarnowskich Górach";
- "Rozbudowa ulicy Polarnej w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa";
- "Budowa ulicy Kamiennej w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa";
- "Udzielanie osobom fizycznym dotacji celowych do wymiany źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych w ramach Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie";
- "Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 6 przy ul. Bema 1 w Tarnowskich Górach".

SPIS TREŚCI

I.	Założenia i informacje ogólne	2
II.	Dochody.....	3
	1. Dochody bieżące.....	3
	2. Dochody majątkowe.....	7
III.	Wydatki.....	8
	1. Wydatki bieżące.....	8
	2. Wydatki majątkowe.....	10
	3. Przychody, dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.....	11
IV.	Wynik budżetu oraz informacje o źródłach sfinansowania deficytu.....	12
V.	Przychody.....	15
Va.	Informacja uzupełniająca dotycząca przychodów i źródeł finansowania deficytu.....	17
VI.	Rozchody.....	18
VII.	Kwota długu.....	19
VIII.	Analiza wskaźników zadłużenia określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.....	22
IX.	Przedsięwzięcia planowane do realizacji w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032	24