



***PROJEKT***

*uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry  
na lata 2023-2032*

---

Tarnowskie Góry, listopad 2022 r.

## Projekt

**Uchwała Nr ...../2022  
Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach  
z dnia ..... 2022 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie  
Góry na lata 2023-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 226-229, art. 230 ust. 6-7, art. 232 ust. 2 art. 242-244, art. 258 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r., poz. 2500 z późn. zm.), art. 9 ustawy 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.), art. 15zob ustawy 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.), art. 79 ustawy 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.), art. 110 i 111 ustawy 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.), art. 6 i 7 ustawy 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), art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1692 z późn. zm) oraz § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2021r. poz. 83) na wniosek Burmistrza Miasta Tarnowskie Góry

### **Rada Miejska w Tarnowskich Górach**

#### **uchwała:**

#### **§1**

Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032 wraz z prognozą kwoty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

## **§ 2**

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

## **§ 3**

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

## **§ 4**

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1
3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa powyżej, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust.1 pkt.1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r., o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 818 z późn. zm.)
4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania:
  - 1) czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych,
  - 2) zmian w wieloletniej prognozie finansowej miasta Tarnowskie Góry, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu miasta.

## **§ 5**

Traci moc Uchwała Nr XLIII/465/2021 Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach z dnia 15 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2022-2032, z późniejszymi zmianami.

## **§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

## **§ 7**

Uchwała wchodzi w życie w dniu 1 stycznia 2023 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	363 607 112,00	298 627 403,00	78 021 767,00	5 577 059,00	62 529 016,00	29 401 628,00	123 097 933,00	47 000 000,00	64 979 709,00	7 136 500,00	57 243 209,00	
2024	352 914 456,00	328 409 781,00	87 817 229,00	5 749 948,00	75 161 074,00	30 674 896,00	129 006 634,00	49 256 000,00	24 504 675,00	7 000 000,00	17 054 675,00	
2025	358 352 976,00	345 027 976,00	97 038 038,00	5 928 196,00	77 491 067,00	31 564 835,00	133 005 840,00	50 782 936,00	13 325 000,00	6 500 000,00	6 375 000,00	
2026	371 120 261,00	354 045 261,00	99 852 141,00	6 100 114,00	79 428 343,00	32 333 678,00	136 330 985,00	52 052 509,00	17 075 000,00	6 000 000,00	10 625 000,00	
2027	369 769 746,00	363 319 746,00	102 747 853,00	6 277 017,00	81 414 052,00	33 141 565,00	139 739 259,00	53 353 822,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2028	379 270 175,00	372 820 175,00	105 727 541,00	6 459 050,00	83 449 403,00	33 951 439,00	143 232 742,00	54 687 668,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2029	388 927 239,00	382 477 239,00	108 687 912,00	6 639 903,00	85 535 638,00	34 800 225,00	146 813 561,00	56 054 860,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2030	398 719 826,00	392 269 826,00	111 622 486,00	6 819 180,00	87 674 029,00	35 670 231,00	150 483 900,00	57 456 232,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2031	408 763 455,00	402 313 455,00	114 636 293,00	7 003 298,00	89 865 880,00	36 561 987,00	154 245 997,00	58 892 638,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	
2032	418 942 931,00	412 492 931,00	117 616 837,00	7 185 384,00	92 112 526,00	37 476 037,00	158 102 147,00	60 364 954,00	6 450 000,00	6 000 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzrost może być stosowany także w ustaleniach planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 237 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 wzrót stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (5-letni) okres prognozy wyliczający z art. 227 ustawy

<sup>3)</sup> 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 wynikającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego										w tym:	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>		na wyagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		w tym:		w tym:		w tym:	
		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	2.2.1.2
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsieki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsieki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsieki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2023	416 471 616,00	303 387 232,00	122 919 869,00	866 886,00	0,00	4 625 362,00	0,00	0,00	0,00	113 384 384,00	112 784 384,00	2 319 876,00	
2024	341 616 631,00	316 351 163,00	127 638 205,00	1 052 315,00	0,00	5 797 153,00	0,00	0,00	0,00	25 265 468,00	25 265 468,00	1 630 000,00	
2025	348 170 976,00	325 614 557,00	131 736 619,00	1 052 315,00	0,00	4 767 957,00	0,00	0,00	0,00	29 556 419,00	29 556 419,00	1 500 000,00	
2026	361 788 261,00	334 083 722,00	136 349 471,00	1 052 315,00	0,00	3 946 224,00	0,00	0,00	0,00	27 704 539,00	27 704 539,00	0,00	
2027	360 433 746,00	342 224 134,00	140 439 955,00	1 052 315,00	0,00	3 178 238,00	0,00	0,00	0,00	18 200 672,00	18 200 672,00	0,00	
2028	369 929 175,00	350 529 465,00	144 512 714,00	1 126 487,00	0,00	2 417 444,00	0,00	0,00	0,00	19 399 710,00	19 399 710,00	0,00	
2029	382 175 239,00	359 111 969,00	148 703 583,00	1 150 424,00	0,00	1 723 321,00	0,00	0,00	0,00	23 063 270,00	23 063 270,00	0,00	
2030	391 967 826,00	366 971 078,00	153 015 987,00	61 243,00	0,00	1 170 841,00	0,00	0,00	0,00	24 996 748,00	24 996 748,00	0,00	
2031	401 807 455,00	376 106 629,00	157 453 451,00	0,00	0,00	612 096,00	0,00	0,00	0,00	25 700 826,00	25 700 826,00	0,00	
2032	415 875 931,00	385 663 438,00	162 019 601,00	0,00	0,00	151 728,00	0,00	0,00	0,00	30 212 493,00	30 212 493,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	z tego:	
									w tym:	w tym:
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	w tym:
2023	-52 864 504,00	0,00	61 965 004,00	22 800 000,00	13 695 500,00	4 609 674,00	4 609 674,00	34 555 330,00	34 555 330,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2024	11 297 825,00	11 297 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w dyspozycjach do wydatków, programy finansowania

6) W pokrywalności są środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu powiatu oraz z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

Wyszczególnienie	z tego			z tego			z tego				
	4.4	w tym:		4.5	w tym:		5	w tym:		5.1.2	
		4.4.1	4.4.2		4.5.1	4.5.2		5.1.1	5.1.2		
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>											
na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>											
limie przychody niezwiązane z zadaniem <sup>x</sup> 7)											
na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>											
Spłaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>											
liczba kwota przypadających na dany rok kwot uelastycznych wyłączeń z limitu											
spłaty zobowiązań <sup>x</sup>											
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń okresionych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>											
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń okresionych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>											
2023	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	3 067 000,00	3 067 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> Wyszyci należy wykazać w szczególności: przychody pochodzące z prywatyzacji majątku państwa, samorządów, instytucji





LP	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowego samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypisanych na cały rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone dla danego roku (wskaźnik, procentowy) <sup>x</sup>	8.2	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowego samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowego samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>			
2023	5,10%	0,20%	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
2024	5,74%	6,00%	11,17%	11,56%	TAK	TAK				
2025	4,77%	7,71%	9,56%	9,95%	TAK	TAK				
2026	4,45%	7,43%	8,87%	9,27%	TAK	TAK				
2027	4,11%	7,35%	5,35%	5,80%	TAK	TAK				
2028	3,80%	7,29%	5,11%	5,52%	TAK	TAK				
2029	2,77%	7,22%	5,42%	5,83%	TAK	TAK				
2030	2,24%	7,40%	4,45%	4,87%	TAK	TAK				
2031	2,07%	7,33%	6,17%	6,17%	TAK	TAK				
2032	0,86%	7,10%	7,20%	7,20%	TAK	TAK				
			7,39%	7,39%	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												
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	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 ustawy x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2023	222 881,00	222 881,00	39 109 757,00	39 109 757,00	39 109 757,00	904 724,00	904 724,00	904 724,00	904 724,00	904 724,00	100 599,00	100 599,00	784 281,00
2024	95 569,00	95 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 525,00	39 525,00	95 569,00
2025	37 549,00	37 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 167,00	19 167,00	37 549,00
2026	18 209,00	18 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 167,00	19 167,00	18 209,00
2027	18 209,00	18 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przyszczyceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań Związku wspierzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań no likwidowanych i przeznaczanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
	5.4	5.4.1	5.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	49 911 480,00	49 911 480,00	39 189 757,00	1 58 712 570,00	49 858 052,00	1 08 854 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	66 924 745,00	41 806 276,00	25 118 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	23 027 105,00	14 782 105,00	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



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				426 405 435,00	158 712 570,00	66 924 748,00	23 007 108,00	19 458 535,00	8 664 124,00
1.a	- wydatki bieżące				215 033 010,00	49 858 062,00	41 806 276,00	14 782 108,00	8 683 535,00	8 664 124,00
1.b	- wydatki majątkowe				211 372 425,00	108 854 508,00	25 118 472,00	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:				86 543 733,00	50 816 204,00	100 599,00	39 525,00	19 167,00	19 167,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 006 474,00	904 724,00	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
1.1.2	- wydatki majątkowe				83 537 259,00	49 911 480,00	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	80 795 259,00	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
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				339 851 702,00	107 896 366,00	66 824 149,00	22 967 583,00	19 439 368,00	8 664 957,00
1.3.1	- wydatki bieżące				212 026 536,00	48 953 338,00	41 705 677,00	14 742 583,00	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	929 412,00	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 oświetlenia świątecznego miasta Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2018	2023	582 511,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 12

Lp.	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	279 613 312,00
1a	7 675 735,00	7 545 428,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	145 985 544,00
1b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 627 768,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 219 445,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 230,00
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
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 001 215,00
1.1.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 630 715,00
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
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	247 394 867,00
1.3.1	7 675 735,00	7 545 428,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	145 768 314,00
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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.21	Utrwala rajnu pod Centrum Przesiadkowe - opłaty z tytułu czynszu najmu za grunty udostępnione przez PKP S.A. przy ul. Czesłochowskiej i Lasowickiej pod realizację inwestycji wraz z tunelem pieszo - rowerowym	Urząd Miejski	2019	2023	1 654 734,00	146 652,00	153 737,03	158 963,00	164 366,00	169 957,00
1.3.1.24	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - zagospodarowanie terenów - opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski	2019	2024	288 013,00	80 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Monitoring zrekultywowanego składowiska odpadów komunalnych przy ul. Opolskiej - ocena wpływu zrekultywowanego składowiska na środowisko naturalne	Urząd Miejski	2020	2023	55 092,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Ochrona bezdomnych zwierząt - zapewnienie ochrony bezdomnym zwierzętom poprzez wyłapanie, leczenie weterynaryjne i opiekę w schronisku oraz utrzymywanie, 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	Dowozenie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych - zapewnienie uczniom niepełnosprawnych bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do placówek oświatowych	Urząd Miejski	2020	2023	1 623 514,00	572 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Ciepła pielęgnacyjna i wyznika 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	418 576,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Oświetlenie ulic - eksploatacja - utrzymywanie w stałej sprawności technicznej oświetlenia ulicznego na terenie miasta Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2020	2025	4 931 276,00	1 540 000,00	1 450 000,00	780,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Utrzymywanie 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 utrzymywanie 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
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	0,00	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, dostarczenie 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	985 000,00
1.3.1.43	Roczna opłata ryczałtowa w ramach wykonywania usług 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 zamieszkałych w Tarnowskich Górach dzieci i młodzieży uczącej się do lat 19	Urząd Miejski	2020	2023	252 491,00	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 Strazy 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



Lp.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
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
1.3.1.31	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	314 930,00
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
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	950 000,00

Strona 4 z 7

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						
1.3.1.48	Wывóz nieczystości - zapewnienie czystości i porządku w budynkach Urzędu Miejskiego i OSP Strzybnica, Rępy 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 komórki 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 P&P S.A. w celu zapewnienia bezpiecznego wyjazdu z Hal Targowej T.C.M. S.A. na rondo im. Ks. Błachnickiego	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 stacjonarnego - 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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.60	Planowa i merytoryczna wyznaczenia drzew na siewkach, zieleniach, 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	175 000,00	0,00	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	3 015 606,00	895 000,00	60 000,00	0,00	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
1.3.1.63	Wyznaczenie drzew w Parku w Replach Śląskich - bieżące utrzymanie drzewostanu poprzez wyznaczenie drzew obumiałych i nie rokujących na przyszłość	Urząd Miejski	2021	2024	208 148,00	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 Tarnowskie Góry - odbieranie, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających w nieruchomościach zamieszkałych oraz zorganizowanie i prowadzenie PSZOK	Urząd Miejski	2021	2025	80 357 795,00	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	1 500 000,00	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 inalej architektury - ochrona dziedzictwa narodowego	Urząd Miejski	2021	2023	190 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.122	Opłaty za umieszczenie opraw oświetleniowych na słupach należących własnością Gminy - zapewnienie oświetlenia ulicznego na słupach energetycznych stanowiących własność Iarona	Urząd Miejski	2021	2024	8 074,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.48	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	1 799 000,00
1.3.1.62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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	1 500 000,00
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

Strona 6 z 12

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.123	Zakup dostępu do aplikacji mobilnej - dostęp i uprawnienie do korzystania z aplikacji mobilnej dotyczącej oświadczenia 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	6 800 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.128	Opracowanie szkół, ograficzne - 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 zapadiska przy ul. Teofila Królka w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	250 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.151	Naprawy i remonty na gminnych sieciach oświetleniowych i oswiebleniowych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego - zapewnienie bieżącej obsługi 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
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 tory 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
1.3.2	- wydatki majątkowe				127 835 166,00	58 943 028,00	25 118 472,00	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	5 064 273,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacje celowe dla osób fizycznych do ułóżki arbesu - I etap realizacji "Programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Tarnowskie Góry na lata 2012-2032" na podstawie uchwały Nr XXIV/630/2012 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

Strona 7 z 12

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
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
1.3.1.151	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
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	158 670,00
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
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 626 553,00
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

Strona 6 z 7

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.12	Udzielanie osobom fizycznym abiacji celowych do wymiany zródbli 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	13 427 099,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Oswiecenie ulic na terenie gminy - budowa i uzupełnienie - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz pieszo-rowerowego	Urząd Miejski	2011	2023	3 535 097,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Zarządzenie rzeki Stawy na odcinku przebiegającym w rejonie ul. Parkowej wraz z odwodnieniem terenów przyległych - zmniejszenie uciążliwości dla mieszkańców nieruchomości przez kłose biegne koryto rzeki Stawy	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 przestawowy przyłączy kanalizacyjnych - dofinansowanie do kosztów związanych z podłączeniem nieruchomości do kanalizacji	Urząd Miejski	2017	2023	731 205,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Objęcie nowych udziałów w Międzygminnym Towarzystwie Budownictwa Spółnego 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. Piskuleskiego 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 Krolika 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	4 719 653,00	4 569 653,00	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	8 791 999,00	4 755 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Krolika, Szymalski, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2023	5 414 692,00	3 475 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	Przebudowa ulicy Lońników 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	1 436 610,00	1 271 113,00	86 297,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.75	Rozbudowa oświetlenia 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
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	589 950,00	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	5 488 912,00	5 446 462,00	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

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
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
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	200 000,00
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	4 800 000,00
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	4 559 653,00
1.3.2.52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 735 549,00
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 475 417,00
1.3.2.57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 053,00
1.3.2.66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 357 410,00
1.3.2.75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
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	5 446 462,00
1.3.2.81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 965 000,00

Strona 10 z 12

I. 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						
1.3.2.84	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	18 885 576,00	13 104 875,00	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	1 889 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.99	Modernizacja boska wielofunkcyjnego UKS "Osemka" 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	600 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.100	Budowa chodnika w ul. Koscielnej 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 Przedwosnie 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 miejsc. Tarnowskie Góry - PIS Polski Ład edycja II - poprawa warunków funkcjonowania obiektów, rozbudowa o oddzielne pomieszczenia	Urząd Miejski	2022	2026	26 020 000,00	3 500 000,00	4 600 000,00	6 725 000,00	10 775 000,00	0,00
1.3.2.103	Zakup samochodu osobowo-dostawczego na potrzeby Strażnicy dla Bezdomnych - transport mieszkańców, przewóz niepełnych przedsiębiorców, dojazd pracowników do miejsc zamieszkania	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	150 000,00	150 000,00	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 wiatrolanu w budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Bolesława Lubousza 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 Polnej 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



Lp.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 996 651,00
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	1 10 000,00
1.3.2.105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
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

BURMISTRZ MIASTA TARNOWSKIE GÓRY

---



**OBJAŚNIENIA**

*przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032*

---

Tarnowskie Góry, listopad 2022 r.

Załącznik nr 3  
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**

### **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. 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 założenia prognostyczne w zakresie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów stanowią pochodną obowiązującej prognozy, z uwzględnieniem modyfikacji wynikających z ustaleń dokonanych na etapie projektowania budżetu miasta Tarnowskie Góry na 2023 rok. 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 uchylene

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 - 222.881 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 - 39.109.757 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. 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 - 1.052.315 zł;
- w roku 2025 - 1.052.315 zł;
- w roku 2026 - 1.052.315 zł;
- w roku 2027 - 1.052.315 zł;
- w roku 2028 - 1.126.487 zł;
- w roku 2029 - 1.150.424 zł;
- w roku 2030 - 61.243 zł.

Podobnie 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 108.854.508 zł, zadania jednoroczne w wysokości 2.729.876 zł i rezerwę celową na wydatki majątkowe w wysokości 1.500.000 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 przeznaczane 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 pierwszej kategorii, w której znalazły się środki z funduszy celowych znajdujące się na rachunkach lokat przekraczających rok budżetowy, przychody zaplanowano w kwotach znajdujących się na tych rachunkach, kwalifikując je jednak, jako przychody o szczególnym charakterze, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, a nie jako przychody z lokat. W 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.

#### **IV. Wynik budżetu oraz informacja o źródłach sfinansowaniu deficytu** *(pozycja 3 w złączniku 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.). W roku budżetowym 2022 środki te zaplanowano jako rozchody budżetu (przelewy na rachunki lokat);
- 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.). W roku budżetowym 2022 środki te zaplanowano jako rozchody budżetu (przelewy na rachunki lokat);
- 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 przychodami z tzw. wolnych środków będącymi nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, 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 br. oraz dokonanie nowych prognoz budżetowych na rok 2024, w których dotychczas na sfinansowanie deficytu zaangażowane były wolne środki w wysokości 2.386.297 zł. 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 nie przewidują angażowania wolnych środków na finansowanie deficytu budżetu w 2024 roku. Dokonane korekty znajdują odzwierciedlenie w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032, która zostanie przedłożona Radzie Miejskiej na sesji w dniu 30 listopada br. Spowoduje to uzgodnienie założeń, co do wykorzystania wolnych środków na finansowanie deficytu w poszczególnych latach i doprowadzi do zgodności prognozy obowiązującej i projektowanej.

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.

Splątę 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, będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikającą 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.

#### **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.

<b>L.p.</b>	<b>Nr umowy</b>	<b>Rok podpisania umowy</b>	<b>Wartość wynikająca z umowy</b>	<b>Kwota rat do spłaty/wykupu w 2023 r.</b>	<b>Ostateczny termin spłaty</b>
<b>Kredyty</b>					
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	Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2022 roku	2022	20.000.000	50.000	2031
5	Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2023 roku	2023	22.500.000	0	2032
<b>Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach</b>					
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
<b>Obligacje</b>					
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
<b>SUMA</b>				<b>9.100.500</b>	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;
- planowany kredyt do zaciągnięcia w roku 2022 - 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;
- planowany kredyt w roku 2022 - 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 4.759.829 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.).

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 84 przedsięwzięcia 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 **4 przedsięwzięcia**,
- 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 **80 przedsięwzięć**.

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 904.724 zł;
  - wydatki majątkowe (poz. 1.1.2) na łączną kwotę 49.911.480 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 48.953.338 zł;
    - wydatki majątkowe (poz. 1.3.2) na łączną kwotę 58.943.028 zł;
- 3) W Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tarnowskie Góry w grupie dotyczącej przedsięwzięć związanych z pozostałymi projektami wieloletnimi wprowadzono 9 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";
  - "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".

## SPIS TREŚCI

I.	Założenia i informacje ogólne .....	1
II.	Dochody.....	2
	1. Dochody bieżące.....	2
	2. Dochody majątkowe.....	7
III.	Wydatki.....	8
	1. Wydatki bieżące.....	8
	2. Wydatki majątkowe.....	9
	3. Przychody, dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.....	10
IV.	Wynik budżetu oraz informacje o źródłach sfinansowania deficytu.....	11
V.	Przychody.....	14
VI.	Rozchody.....	16
VII.	Kwota długu.....	17
VIII.	Analiza wskaźników zadłużenia określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.....	20
IX.	Przedsięwzięcia planowane do realizacji w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnowskie Góry na lata 2023-2032 .....	22