

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 2025-2033**

- I. Dokonuje się następujących zmian w załączniku nr 1 w projekcie Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2025 - 2033:
1. zmienia się dochody ogółem (kolumna 1);
 2. zmienia się dochody bieżące (kolumna 1.1), z tego ;
 - a) z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (kolumna 1.1.2);
 - b) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kolumna 1.1.4);
 - c) pozostałe dochody bieżące, w tym: z podatku od nieruchomości (kolumna 1.1.5.1);
 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);
 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 zakupy 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) nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (kolumna 4.2), w tym:
 - na pokrycie deficytu budżetu (kolumna 4.1.1)
 - b) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (kolumna 4.3), w tym:
 - na pokrycie deficytu budżetu (kolumna 4.3.1);
 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 finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1. do 9.4.1.1);
 12. 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);
- 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 2025 - 2033:

1. wprowadza się przedsięwzięcia istniejące w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2033:
 - a) „Ekopracownia pod chmurką w Szkole Podstawowej Nr 10 w Tarnowskich Górach – Tropem Zapyłaczy” ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 87.500 zł, wprowadza się limit wydatków na 2025 rok w wysokości 7.000 zł, ustala się limit zobowiązań w wysokości 7.000 zł;
 - b) "Wykonanie dedykowanego oświetlenia przejść dla pieszych na drogach gminnych w Tarnowskich Górach" ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 87.380 zł, wprowadza się limit

wydatków na 2025 rok w wysokości 80.000 zł, limit zobowiązań ustala się w wysokości 9.890 zł;

- c) „Rozbudowa cmentarza komunalnego w Tarnowskich Górach” wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2025 roku, ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 2.318.706 zł, limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok wprowadza się w wysokości 1.869.952 zł;
- d) „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji w rejonie ulicy Parkowej w Tarnowskich Górach” wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2025 roku, ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 272.322 zł, wprowadza się limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok w wysokości 121.032 zł;
- e) „Przebudowa wiatrołapu w budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Bolesława Lubosza przy ul. Zamkowej 5 w Tarnowskich Górach” wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2025 roku, ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 412.428 zł, wprowadza się limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok w wysokości 143.240 zł;
- f) „Rozbudowa fragmentu ulicy Sielanka w Tarnowskich Górach – dokumentacja projektowa” wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2025 roku, ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 100.014 zł, wprowadza się limit wydatków na 2025 rok w wysokości 70.000 zł, limit zobowiązań ustala się w wysokości 155 zł.

2. Z uwagi na zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2033, które nastąpiły po sporządzeniu projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2033, koryguje się wartości dla niżej wymienionych zadań:

- a) „Cyberbezpieczna Gmina Tarnowskie Góry” w ramach wydatków 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 oraz w ramach wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok. W ramach wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania pozostałe zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok;
- b) „Wszystko zaczyna się w rodzinie – rozwój usług społecznych na rzecz tarnogórskich rodzin w latach 2024-2026” koryguje się limit zaciągniętych zobowiązań;
 - c) „Opieka na PLUS” koryguje się limit zaciągniętych zobowiązań;
 - d) „Otwarcie na świat” koryguje się limit zaciągniętych zobowiązań;
 - e) „Budowa żłobka przy ul. Gen. Władysław Andersa w Tarnowskich Górach w ramach programu Maluch +” zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok;
 - f) "Remont budynku Ratusza wraz z dostosowaniem do obowiązujących przepisów p.poż" zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limity wydatków w latach 2025 i 2026;
 - g) "Kompleksowe ubezpieczenie majątku Gminy" koryguje się limit zaciągniętych zobowiązań;
 - h) "Wywóz nieczystości" koryguje się limit zaciągniętych zobowiązań;
 - i) „Zakup prasy” koryguje się limit zaciągniętych zobowiązań;
 - j) „Realizacja umów wykonawczych o świadczenie usług publicznych w zakresie zarządzania zasobem nieruchomości Gminy Tarnowskie Góry” zwiększa się łączne nakłady finansowe;
 - k) „Rowerowy Maj” koryguje się limit zaciągniętych zobowiązań;
 - l) "Wyżywienie uczniów w 2025 roku" w Szkole Podstawowej Nr 8 w Tarnowskich Górach zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok;

- m) "Wyżywienie uczniów w 2025 roku" w Szkole Podstawowej Nr 11 w Tarnowskich Górach, zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limity wydatków na 2025 rok;
- n) "Koncepcja rozwoju społeczności energetycznej w Tarnowskich Górach" zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limity wydatków na 2025 rok;
- o) „Remont dróg gminnych w Tarnowskich Górach – ul. Siewierska” zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok;
- p) "Ochrona zieleni zabytkowego parku w Tarnowskich Górach" zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok;
- q) „Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach” zmniejsza się łączne nakłady finansowe;
- r) "Rozbudowa układu drogowego ulic: Cicha, Prosta, Skośna, Rudna w Tarnowskich Górach" zmniejsza się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok;
- s) "Rozbudowa placówek oświatowych w mieście Tarnowskie Góry – PIS Polski Ład edycja II" zwiększa się łączne nakłady finansowe, zmniejsza się limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok;
- t) "Przebudowa pomieszczeń mieszkalnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Tarnowskich Górach" koryguje się limit zobowiązań;
- u) „Przebudowa ulicy Lotników wraz z odwodnieniem w Tarnowskich Górach” zmniejsza się łączne nakłady finansowe;
- v) „Remont Sali sesyjnej budynku Ratusza w Tarnowskich Górach – Polski Ład edycja VI” zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań i limit wydatków na 2025 rok;
- w) „Budowa budynku klubowego LKS „ZGODA” REPTY w Tarnowskich Górach” koryguje się limit zobowiązań;

- x) „Budowa studzienek zaworowych wraz z podłączeniem do sieci kanalizacji w dzielnicy Pniowiec” zmniejsza się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań;
- y) „Modernizacja kompleksów sportowych „Moje boisko – Orlik 2012” edycja 2024 przy Szkole Podstawowej Nr 13 przy ul. Armii Krajowej i przy Szkole Podstawowej Nr 15 przy ul. Litewskiej w Tarnowskich Górach” koryguje się limit zobowiązań.

- 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 2025 - 2033;
2. Ujednolicony tekst załącznika nr 2 do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2025 - 2033;
3. Ujednolicony tekst załącznika nr 3 do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2025-2033.

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 2025-2033 - załącznik nr 1 do Uchwały Nr /2024 Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach z dnia 18 grudnia 2024 r.

Załącznik nr 1 do autopoprawki Fpr.301.13.2024 dot. DRUK 111/2024

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	
2025	538 892 865,00	433 254 232,00	251 492 114,00	7 137 187,00	0,00	36 424 968,00	138 199 963,00	56 900 000,00	105 638 633,00	8 663 600,00	96 475 033,00	
2026	504 376 264,00	452 006 030,00	268 496 723,00	7 386 989,00	0,00	33 624 029,00	142 498 289,00	58 663 900,00	52 370 234,00	8 000 000,00	43 870 234,00	
2027	475 479 139,00	464 866 495,00	284 474 085,00	7 615 986,00	0,00	30 323 606,00	142 452 818,00	60 189 161,00	10 612 644,00	8 000 000,00	2 112 644,00	
2028	492 482 073,00	483 982 073,00	299 075 669,00	7 829 234,00	0,00	31 063 032,00	146 014 138,00	61 693 890,00	8 500 000,00	8 000 000,00	0,00	
2029	505 217 792,00	496 717 792,00	307 165 240,00	8 048 453,00	0,00	31 839 608,00	149 664 491,00	63 236 237,00	8 500 000,00	8 000 000,00	0,00	
2030	518 247 959,00	509 747 959,00	315 456 592,00	8 249 664,00	0,00	32 635 599,00	153 406 104,00	64 817 143,00	8 500 000,00	8 000 000,00	0,00	
2031	531 296 628,00	522 796 628,00	323 656 226,00	8 447 656,00	0,00	33 451 489,00	157 241 257,00	66 437 572,00	8 500 000,00	8 000 000,00	0,00	
2032	544 349 263,00	535 849 263,00	331 764 141,00	8 625 057,00	0,00	34 287 776,00	161 172 289,00	68 098 511,00	8 500 000,00	8 000 000,00	0,00	
2033	557 681 274,00	549 181 274,00	340 037 149,00	8 797 558,00	0,00	35 144 971,00	165 201 596,00	69 800 974,00	8 500 000,00	8 000 000,00	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
2025	549 835 521,00	420 381 466,00	172 488 343,00	1 624 659,00	1 624 659,00	7 407 990,00	0,00	0,00	0,00	129 454 055,00	129 154 055,00	70 382 355,00
2026	501 399 604,00	432 819 209,00	183 355 109,00	1 624 659,00	0,00	6 577 472,00	0,00	0,00	0,00	68 580 395,00	68 580 395,00	38 135 840,00
2027	462 947 139,00	439 637 138,00	193 989 705,00	1 624 659,00	0,00	5 873 293,00	0,00	0,00	0,00	23 310 001,00	23 310 001,00	3 988 840,00
2028	476 350 073,00	451 535 761,00	204 271 159,00	1 698 831,00	0,00	4 966 384,00	0,00	0,00	0,00	24 814 312,00	24 814 312,00	0,00
2029	491 485 792,00	462 040 720,00	209 786 480,00	1 722 768,00	0,00	3 917 100,00	0,00	0,00	0,00	29 445 072,00	29 445 072,00	0,00
2030	503 515 959,00	471 853 202,00	215 450 715,00	633 587,00	0,00	2 989 169,00	0,00	0,00	0,00	31 662 757,00	31 662 757,00	0,00
2031	515 125 628,00	482 671 215,00	221 052 434,00	572 344,00	0,00	1 947 213,00	0,00	0,00	0,00	32 454 413,00	32 454 413,00	0,00
2032	532 349 263,00	493 693 788,00	226 578 745,00	572 344,00	0,00	965 994,00	0,00	0,00	0,00	38 655 475,00	38 655 475,00	0,00
2033	551 081 274,00	505 313 982,00	232 243 214,00	572 344,00	0,00	282 301,00	0,00	0,00	0,00	45 767 292,00	45 767 292,00	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)}	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
2025	-10 942 656,00	0,00	23 911 656,00	0,00	0,00	3 357 185,00	3 357 185,00	18 401 268,00	7 585 471,00
2026	2 976 660,00	2 979 660,00	9 255 340,00	2 000 000,00	0,00	263 307,00	0,00	6 992 033,00	0,00
2027	12 532 000,00	12 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	16 132 000,00	16 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	13 732 000,00	13 732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	14 732 000,00	14 732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	16 171 000,00	16 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 600 000,00	6 600 000,00	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
2025	2 153 203,00	0,00	0,00	0,00	12 969 000,00	12 969 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	12 232 000,00	12 232 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	12 532 000,00	12 532 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	16 132 000,00	16 132 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	13 732 000,00	13 732 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	14 732 000,00	14 732 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	16 171 000,00	16 171 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 131 000,00	0,00	12 872 766,00	36 784 422,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	91 899 000,00	0,00	19 186 821,00	19 450 128,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	79 367 000,00	0,00	25 229 357,00	25 229 357,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	63 235 000,00	0,00	32 446 312,00	32 446 312,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	49 503 000,00	0,00	34 677 072,00	34 677 072,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	34 771 000,00	0,00	37 894 757,00	37 894 757,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 600 000,00	0,00	40 125 413,00	40 125 413,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	42 155 475,00	42 155 475,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	43 867 292,00	43 867 292,00

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
2025	5,13%	5,34%	x	8,75%	8,89%	TAK	TAK
2026	4,88%	6,28%	x	5,34%	5,49%	TAK	TAK
2027	4,61%	7,16%	x	4,89%	5,04%	TAK	TAK
2028	5,03%	8,26%	x	5,18%	5,33%	TAK	TAK
2029	4,17%	8,30%	x	4,35%	4,50%	TAK	TAK
2030	3,85%	8,57%	x	4,91%	5,06%	TAK	TAK
2031	3,82%	8,60%	x	5,98%	6,13%	TAK	TAK
2032	2,70%	8,60%	x	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2033	1,45%	8,59%	x	7,97%	7,97%	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
2025	7 775 672,00	7 775 672,00	6 914 474,00	73 302 814,00	73 302 814,00	66 061 375,00	8 678 429,00	8 678 429,00	6 914 474,00
2026	4 086 605,00	4 086 605,00	3 632 981,00	36 677 590,00	36 677 590,00	33 262 890,00	4 592 474,00	4 592 474,00	3 632 981,00
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
2033	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
2025	74 951 847,00	74 951 847,00	66 102 226,00	199 045 814,00	72 137 874,00	126 907 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	41 595 840,00	41 595 840,00	33 262 890,00	116 717 818,00	48 475 629,00	68 242 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 948 840,00	3 948 840,00	0,00	37 931 083,00	17 006 956,00	20 924 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	16 851 544,00	12 791 544,00	4 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	13 217 112,00	11 157 112,00	2 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	11 110 795,00	11 110 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	11 110 795,00	11 110 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	8 370 795,00	8 370 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	12 969 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	12 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	15 932 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	13 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	14 532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	15 771 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	6 000 000,00	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 wyliczeniu 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.301.13.2024 dot. DRUK 111/2024

Miasta Tarnowskie Góry na lata 2025-2033 - załącznik nr 2 do Uchwały Nr .../2024
Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach z dnia 18 grudnia 2024 r

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				597 179 379,00	199 045 814,00	116 717 818,00	37 931 083,00	16 851 544,00	13 217 112,00
1.a	- wydatki bieżące				331 896 246,00	72 137 874,00	48 475 629,00	17 006 956,00	12 791 544,00	11 157 112,00
1.b	- wydatki majątkowe				265 283 133,00	126 907 940,00	68 242 189,00	20 924 127,00	4 060 000,00	2 060 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				135 338 412,00	83 630 276,00	46 188 314,00	3 968 007,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				13 952 263,00	8 678 429,00	4 592 474,00	19 167,00	0,00	0,00
1.1.1.1	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	39 525,00	19 167,00	19 167,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Tarnowskie Góry - Realizacja projektu z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy	Urząd Miejski p	2024	2025	238 276,00	162 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii na terenie Miasta Tarnowskie Góry, Gminy Bobrowniki oraz Gminy Świerklaniec - zwiększenie wielkości produkcji energii elektrycznej i ciepłej pochodzącej z odnawialnych źródeł energii, poprawa jakości powietrza atmosferycznego, podniesienie jakości poziomu życia społeczności lokalnej	Urząd Miejski p	2024	2026	7 756 000,00	5 195 666,00	2 410 334,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wszystko zaczyna się w rodzinie - rozwój usług społecznych na rzecz tarnogórskich rodzin w latach 2024-2026 - podniesienie jakości i dostępności usług wsparcia rodziny w tym: rodzin przeżywających trudności opiekuńczo-wychowawcze, będących w kryzysie, w którym występują uzależnienia, ubóstwo, bezrobocie, niepełnosprawność czy długotrwała choroba	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	1 339 997,00	619 961,00	591 862,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Stworzenie dodatkowych 16 miejsc w Żłobku Publicznym w Oddziale w Strzybnicy z Programu Maluch+ - rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	ŻŁOBEK PUBLICZNY NR 1 W TARNOWSKICH GÓRACH	2024	2025	198 561,00	198 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Koncepcja rozwoju społeczności energetycznej w Tarnowskich Górach - opracowanie koncepcji niezbędnej dla rozwoju OZE oraz promowania lokalnej inicjatywy takiej jak klastry energii czy spółdzielnie energetyczne mające wpływ na transformację energetyczną	Urząd Miejski p	2024	2025	285 080,00	285 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Opieka na PLUS - zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych usług społecznych w okresie od 1.10.2024 r. do 30.09.2026 r. poprzez usługi opiekuńcze, usługi sąsiedzkie, rozszerzenie oferty w Klubie Seniora oraz utworzenie 2 nowych miejsc w DDP dla Seniorów z zaburzeniami pamięci	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	3 252 788,00	1 876 924,00	1 359 360,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Otwarcie na świat - zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości, trwałych i przystępnych usług społecznych świadczonych w Środowiskowym Domu Samopomocy	ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W TARNOWSKICH GÓRACH	2024	2026	522 251,00	300 500,00	211 751,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	11 110 795,00	11 110 795,00	8 370 795,00	220 583 777,00
1.a	11 110 795,00	11 110 795,00	8 370 795,00	36 571 744,00
1.b	0,00	0,00	0,00	184 012 033,00
1.1	0,00	0,00	0,00	124 331 740,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	12 222 144,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	162 212,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	6 615 933,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	1 211 823,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	198 561,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	285 080,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	3 236 284,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	512 251,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				121 386 149,00	74 951 847,00	41 595 840,00	3 948 840,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa efektywności energetycznej w budynkach wielorodzinnych na terenie Górnos Śląsko-Zagłębiowskiej Metropolii w ramach projektu ELENA - poprawa efektywności energetycznej w budynkach komunalnych w Tarnowskich Górach	Urząd Miejski p	2023	2027	8 331 227,00	360 000,00	3 948 840,00	3 948 840,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa żłobka przy ul. Gen. Władysława Andersa w Tarnowskich Górach w ramach programu Maluch + - stworzenie infrastruktury umożliwiającej opiekę i edukację dla najmłodszych	Urząd Miejski p	2024	2026	10 002 198,00	5 812 198,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Tarnowskie Góry - Realizacja projektu z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FEREC)	Urząd Miejski p	2024	2025	611 724,00	485 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii na terenie Miasta Tarnowskie Góry, Gminy Bobrowniki oraz Gminy Świerklaniec - zwiększenie wielkości produkcji energii elektrycznej i ciepłej pochodzącej z odnawialnych źródeł energii, poprawa jakości powietrza atmosferycznego, podniesienie jakości poziomu życia społeczności lokalnej	Urząd Miejski p	2024	2026	102 441 000,00	68 294 000,00	34 147 000,00	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				461 840 967,00	115 415 538,00	70 529 504,00	33 963 076,00	16 851 544,00	13 217 112,00
1.3.1	- wydatki bieżące				317 943 983,00	63 459 445,00	43 883 155,00	16 987 789,00	12 791 544,00	11 157 112,00
1.3.1.1	Dzierżawa, montaż i demontaż elementów wystroju świątecznego - wykonanie oświetlenia dekoracyjnego miasta Tarnowskie Góry - montaż oświetlenia świątecznego miasta Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2018	2026	1 024 951,00	160 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	1 689 458,00	167 843,00	172 040,00	176 341,00	180 749,00	46 317,00
1.3.1.3	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - zagospodarowanie terenów i opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski	2019	2025	396 814,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Ochrona bezdomnych zwierząt - zapewnienie ochrony bezdomnym zwierzętom poprzez wyłapanie, leczenie weterynaryjne i opiekę w schronisku oraz utrzymanie i leczenie zwierząt gospodarskich, bezdomnych lub czasowo odebranych właścicielom	Urząd Miejski	2020	2026	1 445 125,00	400 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych - zapewnienie uczniom niepełnosprawnych bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do placówek oświatowych	Urząd Miejski	2020	2025	3 852 246,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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	2025	431 960,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Oświetlenie ulic - eksploatacja - utrzymanie w stałej sprawności technicznej oświetlenia ulicznego na terenie miasta Tarnowskie Góry oraz świadczenie usług oświetleniowych o podwyższonym standardzie	Urząd Miejski	2020	2032	27 207 979,00	3 031 072,00	3 003 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
1.3.1.8	Utrzymanie czystości na terenie Gminy Tarnowskie Góry - wykonywanie prac związanych z utrzymaniem porządku i czystości	Urząd Miejski	2020	2027	11 717 272,00	3 431 042,00	149 554,00	1 430,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zimowe utrzymanie dróg - poprawa bezpieczeństwa na drogach, placach i chodnikach	Urząd Miejski	2020	2025	13 884 238,00	4 769 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.1.2	0,00	0,00	0,00	112 109 596,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	8 247 947,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	935 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	485 649,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	102 441 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	11 110 795,00	11 110 795,00	8 370 795,00	96 252 037,00
1.3.1	11 110 795,00	11 110 795,00	8 370 795,00	24 349 600,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	69 329,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	47 050,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	400 005,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	629 608,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1.7	3 000 000,00	3 000 000,00	260 000,00	60 530,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	107 863,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.10	Transport osób ewakuowanych na terenie miasta Tarnowskie Góry - zapewnienie usług transportu w sytuacjach kryzysowych	Urząd Miejski	2020	2025	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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	2026	9 708 712,00	2 991 851,00	4 573 672,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Walczymy z uzależnieniem przez sport - wynajem sztucznego lodowiska dla zamieszkujących w Tarnowskich Górach dzieci i młodzieży uczącej się do lat 19	Urząd Miejski	2020	2025	482 375,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Kompleksowe ubezpieczenie majątku Gminy - zapewnienie ochrony ubezpieczeniowej	Urząd Miejski	2020	2027	2 780 272,00	600 000,00	599 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Wywóz nieczystości - zapewnienie czystości i porządku w budynkach Urzędu Miejskiego i OSP Strzybnica, Repty Śl., Pniowiec	Urząd Miejski	2020	2025	198 038,00	48 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zakup prasy - zakup prasy dla komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego	Urząd Miejski	2020	2025	96 965,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	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	2027	1 711 216,00	400 000,00	400 000,00	130 000,00	0,00	0,00
1.3.1.17	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	2027	5 067 713,00	1 085 000,00	1 085 000,00	110 000,00	0,00	0,00
1.3.1.18	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	2026	898 669,00	230 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Wycinka drzew w Parku w Reptach Śląskich - bieżące utrzymanie drzewostanu poprzez wycinkę drzew obumarłych i nie rękujących na przeżycie	Urząd Miejski	2021	2026	429 341,00	115 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	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	2027	119 284 429,00	23 642 139,00	23 705 243,00	3 950 874,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Bieżące utrzymanie dróg gminnych - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2025	5 869 540,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Nauka religii w szkołach - pokrycie kosztów zatrudnienia katechetów innych wyznań związanych z nauczaniem religii	Urząd Miejski	2021	2025	57 197,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Remonty zabytkowych obiektów małej architektury - ochrona dziedzictwa narodowego	Urząd Miejski	2021	2025	275 620,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Oplaty za umieszczenie opraw oświetleniowych na słupach niebędących własnością Gminy - zapewnienie oświetlenia ulicznego na słupach energetycznych stanowiących własność Tauronu	Urząd Miejski	2021	2027	20 356,00	4 500,00	5 400,00	6 500,00	0,00	0,00
1.3.1.25	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	2027	43 776,00	9 336,00	10 185,00	849,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	907 018,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	48 300,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	857 914,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	2 198 285,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	150 896,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	2 641 530,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	16 400,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	20 370,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.26	Realizacja umowy wykonawczej o świadczenie usług publicznych z zakresu kultury fizycznej, turystyki i sportu zawartej z TOSIR Sp. z o.o. (dawniej 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	9 639 450,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Badania medycyny pracy - zapewnienie obsługi z zakresu medycyny pracy dla pracowników	Urząd Miejski	2022	2025	115 317,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	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	2025	296 174,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	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	2025	2 798 903,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	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	2026	398 949,00	92 500,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	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	2026	298 406,00	81 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Realizacja usług izby wytrzeźwień - zapewnienie dostępności usług w zakresie trzeźwienia osób z terenu Gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski	2022	2025	503 249,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Utrzymanie wiat przystankowych - bieżąca naprawa i konserwacja oraz utrzymanie czystości infrastruktury przystankowej	Urząd Miejski	2022	2026	315 941,00	122 554,00	10 325,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Realizacja umów wykonawczych 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	81 787 307,00	8 110 795,00	8 110 795,00	8 110 795,00	8 110 795,00	8 110 795,00
1.3.1.35	Dowożenie uczniów i wychowanków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 3 do innych placówek oświatowych - zapewnienie uczniom i wychowankom Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 3 bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu	Urząd Miejski p	2023	2025	1 522 872,00	497 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Opracowanie naukowe i wydanie monografii historycznej Tarnowskich Gór - uczczenie jubileuszu 500-lecia miasta, opracowanie historyczne ma służyć jako ważne naukowe źródło wiedzy o historii Tarnowskich Gór oraz materiał promujący miasto poprzez popularyzację informacji o najważniejszych wydarzeniach w jego historii	Urząd Miejski p	2023	2026	842 134,00	486 300,00	266 163,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Reprezentowanie Gminy Tarnowskie Góry jako oskarżyciela posiłkowego w sprawie karnej - świadczenie profesjonalnej obsługi prawnej w zakresie postępowania karnego	Urząd Miejski p	2023	2025	60 915,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Plan ogólny gminy Tarnowskie Góry - sporządzenie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego gminy Tarnowskie Góry	Urząd Miejski p	2024	2026	300 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.39	Realizacja Umowy z Województwem Śląskim w sprawie wspólnego prowadzenia instytucji kultury "Szyb Staszic w Tarnowskich Górach" - Zapewnienie sprawnego działania i współfinansowania instytucji kultury "Szyb Staszic w Tarnowskich Górach"	Urząd Miejski p	2024	2028	6 400 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.1.40	Rowerowy Maj - Aktywizacja dzieci i młodzieży, promocja roweru jako transportu miejskiego	Urząd Miejski p	2024	2026	13 434,00	4 478,00	4 478,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00	93 000,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00	81 000,00
1.3.1.32	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.33	0,00	0,00	0,00	123 900,00
1.3.1.34	8 110 795,00	8 110 795,00	8 110 795,00	0,00
1.3.1.35	0,00	0,00	0,00	497 000,00
1.3.1.36	0,00	0,00	0,00	752 463,00
1.3.1.37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.39	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.1.40	0,00	0,00	0,00	48,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.41	Zakłady Chemiczne w Tarnowskich Górach - obsługa oczyszczalni ścieków - Ochrona zbiornika wód podziemnych GZWP-330	Urząd Miejski p	2024	2025	1 055 046,00	1 055 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.42	Cyberbezpieczna Gmina Tarnowskie Góry - realizacja projektu z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy	Urząd Miejski p	2024	2025	30 099,00	12 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.43	Analiza zapotrzebowania na nową zabudowę mieszkaniową - opracowanie analizy zapotrzebowania na nową zabudowę mieszkaniową oraz chłonność terenów niezabudowanych z uwzględnieniem mpzp oraz założeń wynikających ze studium i strategii miasta Tarnowskie Góry	Urząd Miejski p	2024	2025	160 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.44	Wyżywienie uczniów w 2025 roku - zapewnienie jednostce stałego dostępu do produktów żywnościowych	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 8 IM. PUŁKU 3. ULANÓW ŚLĄSKICH	2024	2025	451 080,00	451 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.45	Wyżywienie uczniów w 2025 roku - zapewnienie jednostce stałego dostępu do produktów żywnościowych	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 11 IM. WŁADYSŁAWA BRONIEWSKIEGO	2024	2025	250 725,00	250 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.46	Koncepcja rozwoju społeczności energetycznej w Tarnowskich Górach - opracowanie koncepcji niezbędnej dla rozwoju OZE oraz promowania lokalnej inicjatywy takiej jak klastry energii czy spółdzielnie energetyczne mające wpływ na transformację energetyczną	Urząd Miejski p	2024	2025	99 028,00	99 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.47	Remont dróg gminnych w Tarnowskich Górach - ul. Siewierska - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2024	2025	973 004,00	973 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.48	Ochrona budynków Urzędu Miejskiego wraz z monitoringiem pomieszczeń biurowych Urzędu Miejskiego w Tarnowskich Górach - ochrona oraz zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom i klientom w budynkach Urzędu przy ul. Rynek 4 i Sienkiewicza 2,2a	Urząd Miejski p	2024	2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.49	Ochrona zieleni zabytkowego parku w Tarnowskich Górach - Reptach - bieżące utrzymanie drzewostanu w Parku w Reptach Śląskich - zabiegi pielęgnacyjne	Urząd Miejski p	2024	2025	160 188,00	157 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.50	Ekopracownia pod chmurką w SP nr 10 w Tarnowskich Górach - Tropem Zapylaczy - utworzenie i wyposażenie pracowni pod chmurką oraz podniesienie świadomości ekologicznej na tereni Gminy Tarnowskie Góry	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 10	2024	2025	87 500,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				143 896 984,00	51 956 093,00	26 646 349,00	16 975 287,00	4 060 000,00	2 060 000,00
1.3.2.1	Budowa placów zabaw - zapewnienie dzieciom dostępności do obiektów rekreacyjnych pozwalających rozwijać się fizycznie i integrować społecznie	Urząd Miejski	2016	2025	5 421 039,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2027	222 534,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Oświetlenie ulic na terenie gminy - budowa i uzupełnienie - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz pieszo-rowerowego	Urząd Miejski	2011	2026	4 174 707,00	270 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	2025	824 409,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.41	0,00	0,00	0,00	1 055 046,00
1.3.1.42	0,00	0,00	0,00	12 604,00
1.3.1.43	0,00	0,00	0,00	480,00
1.3.1.44	0,00	0,00	0,00	41 040,00
1.3.1.45	0,00	0,00	0,00	22 811,00
1.3.1.46	0,00	0,00	0,00	99 028,00
1.3.1.47	0,00	0,00	0,00	973 004,00
1.3.1.48	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.49	0,00	0,00	0,00	157 078,00
1.3.1.50	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	71 902 437,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	430 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.5	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	2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	2025	7 370 322,00	2 863 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ulicy Sielanka w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2027	13 422 249,00	4 772 940,00	4 235 287,00	4 235 287,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa układu drogowego ulic: Cicha, Prosta, Skośna, Rudna w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	Miejski Zarząd Ulic i Mostów	2021	2026	9 409 061,00	4 704 338,00	4 578 648,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Tarnowskich Górach - zabezpieczenie miejsc do pochówku	Urząd Miejski	2021	2025	2 318 706,00	1 869 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa placówek oświatowych w mieście Tarnowskie Góry - PIS Polski Ład edycja II - poprawa warunków funkcjonowania obiektów, rozbudowa o dodatkowe pomieszczenia	Urząd Miejski	2022	2026	33 117 960,00	11 910 350,00	89 589,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rewitalizacja budynku przy ulicy Sienkiewicza 2 w Tarnowskich Górach - Polski Ład edycja VIII - dostosowanie budynku do obowiązujących standardów użyteczności publicznej	Urząd Miejski	2023	2026	10 456 825,00	5 050 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji w rejonie ulicy Parkowej w Tarnowskich Górach - poprawa odprowadzania wód deszczowych oraz wykonanie instalacji małej retencji	Urząd Miejski	2023	2025	272 322,00	121 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	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	2025	412 428,00	143 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa ulicy Polarnej w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2023	2025	209 778,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa ulicy Kamiennej w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2023	2025	149 697,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa pomieszczeń mieszkalnych wraz ze zmianą sposobu użytkowania w Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 1 w Tarnowskich Górach - stworzenie świetlicy szkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 1	2023	2025	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa ulicy Czereśniowej w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2023	2025	331 261,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa układu drogowego w rejonie ulic: Niedziałkowskiego, Bałtycka, Nowa w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2023	2025	418 069,00	307 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa fragmentu ulicy Sielanka w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego poprzez budowę drogi rowerowej	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2023	2025	100 014,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa trasy rowerowej na odcinku od ulicy Parkowej w Tarnowskich Górach do granicy z miastem Bytom - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2024	2025	372 850,00	300 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa ulicy Piestraka w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2024	2025	172 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa ulicy Lotników wraz z odwodnieniem w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2023	2025	3 159 684,00	648 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	2 863 445,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	13 244 514,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	9 282 986,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	1 869 952,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	318 762,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	121 032,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	143 240,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	10 518,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	10 707,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	391,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	155,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	1 612,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.23	Remont sali sesyjnej budynku Ratusza w Tarnowskich Górach - Polski Ład edycja VI - odrestaurowanie zabytkowej sali sesyjnej Ratusza	Urząd Miejski p	2024	2026	2 040 000,00	1 020 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa budynku klubowego LKS "ZGODA" REPTY w Tarnowskich Górach - zaspokojenie potrzeb kulturalno-sportowych mieszkańców dzielnicy Repty Śląskie	Urząd Miejski p	2024	2026	3 100 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa układu drogowego w ciągu ulic Królowej Jadwigi i Kazimierza Jagiellończyka w Tarnowskich Górach - dokumentacja projektowa - Poprawa Jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2024	2025	154 280,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Cyberbezpieczna Gmina Tarnowskie Góry - realizacja projektu z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy	Urząd Miejski p	2024	2025	154 200,00	125 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Termomodernizacja Przedszkola Nr 9 oraz oddziału II Żłobka Publicznego Nr 1 w Tarnowskich Górach - poprawa efektywności energetycznej w budynkach oświatowych	Urząd Miejski p	2024	2025	5 700 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Dotacja celowa do prac konserwatorskich przy zabytku wpisanym do rejestru z udziałem środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - prace dekarские i budowlane przy dachu kościoła p.w św. Ap. Piotra i Pawła w Tarnowskich Górach - poprawa stanu zabytków stanowiących gminny zasób dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski p	2024	2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa studzienek zaworowych wraz z podłączeniem do sieci kanalizacji w dzielnicy Pniowiec - rozbudowa systemu kanalizacji podciśnieniowej w celu umożliwienia podłączenia do sieci nowych budynków	Urząd Miejski p	2024	2029	460 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.2.30	Przebudowa Amfiteatru w Parku Hutnika w Tarnowskich Górach - Strzybnicy - zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie obiektów kulturalno-rozrywkowych	Urząd Miejski p	2024	2026	3 160 000,00	160 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa budynku kulturalno-oświatowego przy ul. Witosa 61 w Tarnowskich Górach - zwiększenie funkcjonalności oraz dostosowania budynku do nowych potrzeb i standardów	Urząd Miejski p	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Modernizacja kompleksów sportowych "Moje boisko - Orlik 2012" edycja 2024 przy Szkole Podstawowej Nr 13 przy ul. Armii Krajowej i przy Szkole Podstawowej Nr 15 przy ul. Litewskiej w Tarnowskich Górach - zwiększenie atrakcyjności zajęć z wychowania fizycznego, zwiększenia dostępności do bezpiecznej infrastruktury sportowej, popularyzacji sportu i aktywnego stylu życia	Urząd Miejski p	2024	2025	1 456 320,00	1 456 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią UKS Unia Strzybnica w Tarnowskich Górach - zapewnienie komfortu podczas gry zarówno dla piłkarzy jak i amatorów lub pasjonatów sportu bez względu na warunki atmosferyczne	Urząd Miejski p	2024	2025	949 439,00	900 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Przebudowa ulicy 3 Pułku Ułanów w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2023	2026	2 379 450,00	1 152 825,00	1 152 825,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Budowa kanalizacji w rejonie ul. Wiśniowej w Tarnowskich Górach - IV etap - zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego odprowadzania ścieków	Urząd Miejski p	2026	2027	4 000 000,00	0,00	200 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Raclawickiej w Tarnowskich Górach - zagospodarowanie wód opadowych	Urząd Miejski p	2025	2027	3 500 000,00	160 000,00	1 000 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Zwiększenie możliwości retencyjnych sieci kanalizacyjnych w Tarnowskich Górach - zapobieganie lokalnym podtopieniom	Urząd Miejski p	2025	2029	8 660 000,00	160 000,00	0,00	2 500 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.38	Termomodernizacja budynków komunalnych w Tarnowskich Górach - poprawa efektywności energetycznej w budynkach komunalnych	Urząd Miejski p	2025	2027	11 800 000,00	4 500 000,00	3 300 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	6 680,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	125 203,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	910 380,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	3 160 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	1 456 320,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	2 305 650,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	8 660 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	11 800 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.39	Przebudowa kanalizacji ogólnospławnej w ul. Królowej Jadwigi w Tarnowskich Górach - IV etap - likwidacja istniejącej przepompowni ścieków	Urząd Miejski p	2025	2026	1 600 000,00	500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Wykonanie dedykowanego oświetlenia przejść dla pieszych na drogach gminnych w Tarnowskich Górach - poprawa jakości drogi i bezpieczeństwa drogowego	MIEJSKI ZARZĄD ULIC I MOSTÓW	2024	2025	87 380,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	9 890,00

Załącznik Nr 3 do autopoprawki Fpr.301.13.2024 dot. DRUK 111/2024

do Uchwały Nr .../2024

Rady Miejskiej w Tarnowskich Górach

z dnia 18 grudnia 2024 roku

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tarnowskie Góry na lata 2025 – 2033

I. Założenia i informacje ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Tarnowskie Góry została sporządzona na lata 2025-2033, 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 2024-2033, 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 2025 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 2024-2033 i zastąpienie jej nową uchwałą, której częścią są niniejsze objaśnienia.

Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa uwzględnia zmiany w systemie finansowania jednostek samorządu terytorialnego wynikające z ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572). Nowe regulacje prawne zmieniają w znaczący sposób źródła finansowania jednostek samorządu pochodzące z transferów z budżetu państwa (tj. udziały w podatkach dochodowych, subwencje, niektóre dotacje). W przypadku Tarnowskich Gór w 2025 roku miasto nie będzie otrzymywać żadnych subwencji z budżetu, a także dotacji na wydatki związane z wychowaniem przedszkolnym. Zgodnie z wyliczeniami dokonanyymi przez Ministerstwo Finansów w oparciu o nową ustawę, potrzeby wydatkowe naszego miasta w pełni zaspokajają dochody z 7% udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz 1,6% udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Potrzeby wydatkowe na 2025 rok wyliczono w następujących wysokościach: *potrzeby oświatowe 113.471.767 zł; potrzeby rozwojowe 9.021.917 zł; potrzeby ekologiczne 100.898 zł.* Zwłaszcza w zakresie potrzeb oświatowych wartość ta wydaje się nieadekwatna do rzeczywistych potrzeb naszego miasta, bowiem wydatki bieżące na zadania oświatowe planowane do końca br. wynoszą 173.038.382 zł. W roku przyszłym będą z pewnością nie mniejsze, ale ich ostateczna wartość będzie znana w trakcie roku budżetowego, kiedy zostanie zatwierdzona organizacja roku szkolnego 2025/2026 i ustalony poziom dotacji dla jednostek oświatowych, dla których organem prowadzącym nie jest miasto Tarnowskie Góry. Oznacza to, że, tak jak w latach poprzednich, poziom subwencji oświatowej był nieadekwatny do rzeczywistych potrzeb, tak obecnie sposób wyliczenia potrzeb oświatowych również nie odpowiada rzeczywistej wielkości środków, które na ten cel przeznaczamy. W zakresie potrzeb ekologicznych ustawodawca całkowicie pominął kwestię wielkoobszarowych terenów zdegradowanych, na co wskazuje symboliczna wartość potrzeb ekologicznych, wynikająca z istniejącego rezerwatu i obszaru Natura 2000. Biorąc pod uwagę wartość wyliczonych potrzeb naszego miasta, w stosunku do

dochodów z PIT i CIT, przy prognozowaniu dochodów w latach przyszłych, pominięto możliwość uzyskania dodatkowych dochodów z subwencji.

Z przekazu autorów projektu ustawy wynika, iż wprowadzone zmiany są korzystne dla samorządów i zapewniają większy niż do tej pory poziom zaspokojenia potrzeb finansowych samorządu terytorialnego oraz stabilność systemu finansowania. Co do zwiększonej stabilności bazy dochodowej, teza znajduje oparcie w przepisach ustawy, co do zwiększenia dochodów i lepszego niż do tej pory zaspokojenia potrzeb jst informacja ta nie jest prawdziwa. Wskazuje na to sposób wyliczenia potencjalnych korzyści dochodowych wyliczonych wg starych i nowych zasad, gdzie zaniżono poziom dochodów dotychczasowych, jak również porównanie dochodów uzyskiwanych w latach wcześniejszych do odpowiadających im dochodom ustalonym według z nowej ustawy. Stosowne porównanie zamieszczone w tabeli poniżej pokazuje, że przyrosty dochodów rok do roku są podobne do lat poprzednich (przyrosty te występują z uwagi na rosnące wydatki, zaś za wzrostem wydatków w głównej mierze stoją decyzje rządowe dotyczące płacy minimalnej, wynagrodzeń nauczycieli oraz polityka energetyczna, prowadząca do wzrostu cen energii). Oznacza to, że środki transferowane z budżetu państwa do budżetu naszego miasta w latach następnych będą na poziomie podobnym jak w latach minionych.

PORÓWNANIE WPŁYWÓW DO BUDŻETU WG ZASAD WYNIKAJĄCYCH Z USTAW O DOCHODACH JST Z 2003 ROKU I 2024 ROKU

Kategoria dochodu/Rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PIT	72 009 383	77 913 610	77 864 327	90 673 938	79 472 605	78 021 767	107 773 320	251 492 114
CIT	3 318 327	2 680 973	2 665 779	3 974 675	3 886 366	5 577 059	5 664 630	7 137 187
Korekta PIT i CIT					11 283 973		3 399 205	
Uzupełnienie subwencji lub PIT 2024				13 516 994		22 945 028	12 492 672	
Część równoważąca subwencji ogólnej	465 953	452 114	417 834	384 921	344 598	347 552	415 942	
Część rozwojowa subwencji ogólnej							4 420 007	
Część oświatowa subwencji ogólnej	41 118 016	44 870 979	46 740 055	50 927 777	54 404 719	62 261 092	87 754 115	
Dotacja przedszkolna	2 431 750	2 542 236	2 632 454	2 653 684	2 745 438	3 010 567	7 203 390	
<u>Razem</u>	<u>119 343 429</u>	<u>128 459 912</u>	<u>130 320 449</u>	<u>162 131 989</u>	<u>152 137 699</u>	<u>172 163 065</u>	<u>229 123 281</u>	<u>258 629 301</u>

Wzrosty dochodów rok do roku		9 116 483	1 860 537	31 811 540	-9 994 290	20 025 366	56 960 216	29 506 020
Zadłużenie miasta na koniec roku	51 242 400	35 147 100	45 278 625	48 804 325	59 316 325	94 505 825	115 100 000	102 131 000

Prognoza wieloletnia oraz projekt budżetu były sporządzane w sytuacji znacznego niedoboru dochodów w stosunku do potrzeb i oczekiwań społeczności lokalnej. Niedobory te są konsekwencją wprowadzanych od 2019 roku licznych zmian w opodatkowaniu dochodów osób fizycznych. Zmniejszenie obciążeń podatkowych tych podmiotów skutkowało znacznymi ubytkami dochodów jst. W tabeli poniżej przedstawiono skutki finansowe tych zmian, wyliczone na podstawie informacji zawartych w ustawach zmieniających zasady opodatkowania. Wyliczeń dokonały organizacje zrzeszające podmioty samorządowe, tj. Związek Miast Polskich i Śląski Związek Gmin i Powiatów.

PORÓWNANIE UBYTKÓW W PIT I DODATKOWYCH DOCHODÓW PRZEKAZYWANYCH MIASTU TARNOWSKIE GÓRY UBYTKI WG WYLICZEŃ ZMP I ŚLZGIP							
	Lata budżetowe						
Wyszczególnienie/Lata budżetowe	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Razem
Ubytek PIT	-2 518 388	-8 411 634	-10 784 811	-28 303 657	-45 306 123	-41 340 724	-136 665 337

Dodatkowe środki subwencja	0	0	13 516 968	0	22 945 028	0	36 461 996
Dodatkowe środki PIT	0	0	0	11 283 973	0	12 450 000	23 733 973
Sumy roczne ubytków	-2 518 388	-8 411 634	2 732 157	-17 019 684	-22 361 095	-28 890 724	<u>-76 469 368</u>

Wykazany powyżej niedobór 136 mln został zaspokojony tylko w części dodatkowymi transferami o charakterze ratunkowym o wartości 76,5 mln zł. Zmiana przepisów o dochodach jest nie polepszyła sytuacji dochodowej naszego miasta i w żaden sposób nie pozwoli na odrobienie ubytku wskazanego powyżej. Konstrukcja budżetu na 2025 rok i prognozy wieloletniej jest konsekwencją tej sytuacji.

Opracowując prognozę uwzględniono dostępne dane dotyczące sytuacji finansowej miasta zgromadzone w związku z procesem projektowania budżetu Tarnowskich Gór na 2025 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 2024 r.), zwane w dalszej części objaśnień „Wytycznymi”. Zawarte w tym dokumencie wskaźniki posłużyły do szacowania poziomu dochodów i wydatków zarówno przy projektowaniu roku 2025, 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), dane dotyczące dynamiki Produktu Krajowego Brutto jako odzwierciedlenia zakładanego wzrostu gospodarczego kraju (PKB), oraz dane w zakresie prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia i przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej. Wartości przeciętnego wynagrodzenia i zatrudnienia w gospodarce narodowej określone w „Wytycznych” na lata 2026 i następne posłużyły do prognozowania dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT), dynamika PKB posłużyła do prognozowania wartości udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). W pozostałym zakresie prognozę dochodów i wydatków powiązano ze wskaźnikiem dotyczącym dynamiki cen i usług (CPI), zaś w zakresie planowanych wynagrodzeń przyjęto wartości prognozowane dla przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

II. Dochody

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

Dochody bieżące - prognozę dochodów bieżących na rok 2025 i lata następne oparto na danych historycznych, danych z wykonania dochodów za III kwartały roku 2024 i w latach poprzednich, przewidywanym wykonaniu w roku 2024 oraz dostępnych informacjach o poziomie dochodów przekazanych przez Ministra Finansów o wielkości 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, zakładaną dynamikę PKB oraz przeciętne wynagrodzenie i

zatrudnienie w gospodarce narodowej. Poniżej przedstawiono metodykę prognozowania dla istotnych z punktu widzenia prognozy grup dochodów. Mniej istotne grupy nie będą osobno omawiane. Przy ich prognozowaniu na rok 2025 przyjęto dostępne dane dotyczące wykonania dochodów w terminie sporządzania prognozy oraz przewidywane wykonanie na koniec 2024 roku. Uwzględniono także zdarzenia mogące mieć wpływ na wykonanie dochodów w roku budżetowym 2025. W latach następnych indeksowano wartości tych dochodów o prognozowany wskaźnik inflacji, dynamikę PKB oraz przeliczono dochody z PIT w oparciu o dane dotyczące przeciętnego wynagrodzenia i zatrudnienia w gospodarce narodowej.

- 1) Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - na rok 2025 przyjęto w wysokości podanej w zawiadomieniu Ministra Finansów. Dane o dochodach podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze Tarnowskich Gór za rok 2022 (2.620.528.432,99 zł) stanowiły podstawę do wyliczenia dochodów podatników podatku PIT w kolejnych latach z wykorzystaniem wzoru wskazanego w art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 1 października 2024 o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Do wyliczenia wartości na lata 2026 i następne wykorzystano dane o przeciętnym wynagrodzeniu i zatrudnieniu w gospodarce narodowej przyjęte w „Wytocznych”. Z uwagi na brak danych o zatrudnieniu od roku 2029 do roku 2033 do wyliczeń przyjęto stały poziom zatrudnienia w wartościach określonych w „Wytocznych” dla roku 2028.
- 2) Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2025 przyjęto w wysokości podanej w zawiadomieniu Ministra Finansów. Wartości na lata następne wyliczono wykorzystując dane o dochodach podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze Tarnowskich

Gór za rok 2022 (344.458.819 zł), wartość udziału w podatku CIT na rok 2025 i dane o dynamice Produktu Krajowego Brutto na lata 2026 i następne zawarte w „Wytycznych”.

3) W roku 2026 zaplanowano dochody, **które miasto planuje uzyskać** z tytułu rozliczenia udziałów w podatku PIT i CIT za lata odpowiednio 2023 i 2024. Dochody te wyliczono w oparciu o wartość uzupełnienia dochodów z PIT i CIT w roku 2024 (uzupełnienie wyniosło łącznie 3.399.205 zł) indeksując kwoty wzrostem PKB założono ostrożnie uzyskanie dochodów przynajmniej na poziomie rozliczenia jednego roku budżetowego. Dochody te, jako jednorazowe nie były uwzględniane we wzrostach prognozowanych dochodów w roku 2027 i latach następnych. Dochody, o których mowa powyżej, stanowią zakładaną nadwyżkę z udziału w podatku PIT i CIT, wynikającą z faktycznego wykonania dochodów w roku 2023 i 2024. Sporządzając projekt prognozy założono, że rozliczenie tych dochodów przewidziane wg dotychczas obowiązującej ustawy o dochodach jst z 2003 r. zostanie docelowo zrealizowane bądź przez zmiany przepisów ustawowych bądź też na drodze sądowej z powództwa wniesionego przez Miasto. Założono, że brak przepisów przejściowych dotyczących rozliczenia tych dochodów jest błędem legislacyjnym wynikającym z pośpiesznego przygotowywania i uchwalania nowej ustawy. Dochodów tych w roku 2026 nie planowano jako dochodów z PIT i CIT. Uzyskanie tych dochodów uznano jednak za na tyle prawdopodobne, że zostały zaplanowane choć w zmniejszonej wysokości w roku 2026. Realność tych dochodów wynika z faktu konstrukcji przepisu art. 9c ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 2003 roku, który określił iż dochody z PIT i CIT przekazane do jst stanowią zaliczki do rozliczenia, wydaje się oczywiste że to rozliczenie musi nastąpić bo przepis obowiązywał w czasie generowania dochodów a przestał obowiązywać jedynie w czasie przypadającym na

rozliczenie. Stosowne wystąpienie w tej sprawie zostało skierowane przez Burmistrza Miasta do Ministra Finansów.

- 4) Podatek od nieruchomości – w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z planowanego wykonania w roku 2024, uwzględniono również uchwalone przez Radę Miejską w Tarnowskich Górach podwyższone stawki tego podatku (wzrost stawek o 2,7 %). Prognozując dochody na lata kolejne uwzględniono wzrost nie większy niż prognozowany wskaźnik inflacji, gdyż o taki wskaźnik corocznie stawki są zwiększane. Przyjęte stawki podatku od nieruchomości na 2025 rok zostały uchwalone 13 listopada 2024 r. po odrzuceniu przez Radę projektu Burmistrza Miasta zakładającego wprowadzenie w roku 2025 stawek maksymalnych w podatku od nieruchomości.
- 5) Podatek od środków transportowych zaplanowano w oparciu o stawki dotychczasowe.
- 6) 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 2024 r. oraz wzrosty o wskaźnik inflacji w kolejnych latach objętych prognozą;
- 7) Dotacje i środki na cele bieżące – na wielkość prognozowanych dochodów wpływają przede wszystkim dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych. W prognozie roku 2025 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 2025 roku - 7.775.672 zł;
- w 2026 roku - 4.086.605 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 2025 zaplanowano również dotację w wysokości 688.974 zł, która zostanie przekazana miastu w ramach pomocy finansowej przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię na cele inwestycyjne, w ramach tzw. Funduszu Odporności. Możliwość uzyskania tej dotacji wynika z faktu niewykorzystania środków dotacyjnych w podanej wyżej wysokości w roku 2024 i zwrotu dotacji do budżetu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii. Zgodnie z zasadami przyjętymi przez GZM dla funduszu odporności środki niewykorzystane w danym roku i zwrócone do budżetu dotującego są przywracane w roku kolejnym.
- 2) Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2025 i kolejnych latach prognozowano w oparciu o wykonanie w roku 2024 i latach poprzednich, uwzględniając aktualne trendy cenowe nieruchomości zbywanych przez miasto. Ceny sprzedaży nieruchomości wzrosły znacząco w latach 2021-2024 – zakłada się co najmniej utrzymanie aktualnego poziomu cen. Na rok 2025 planuje się uzyskać dochody ze sprzedaży składnika majątkowego w wysokości 13.600 zł oraz ze sprzedaży działek niezabudowanych w Tarnowskich Górach przy ul. Lawendowej, W. Pola–Towarowej, Skośnej, Polnej, Górnej 4.090.000 zł oraz wykup użytkownika wieczystego na własność w wysokości 150.000 zł, ze sprzedaży nieruchomości zabudowanych przy ulicy

Górnicy 37, Świdra 20, Stalmacha-Strzeleckiej 1 w kwocie 2.870.000 zł. Pozostałe środki planuje się uzyskać ze sprzedaży lokali mieszkalnych w drodze przetargu. Tu założono dochody na poziomie 1.690.000 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 2025 roku – 73.302.814 zł;
- w 2026 roku – 36.677.590 zł.

4) Środki z programów rządowych: Program Inwestycji Strategicznych Polski Ład, Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, Rządowy Program Odbudowy Zabytków oraz Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej, zaplanowano zgodnie z uzyskanymi promesami lub umowami:

- w roku 2025 – 22.483.245 zł;
- w roku 2026 – 7.192.644 zł;
- w roku 2027 – 2.112.644 zł.

III. Wydatki

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

Wydatki bieżące - prognozę wydatków bieżących na rok 2025 i lata następne oparto na danych historycznych, danych z wykonania dochodów za III kwartały roku 2024 oraz przewidywanym wykonaniu w roku 2024. Najistotniejszą część tych wydatków stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Na rok 2025 zaplanowano wynagrodzenia na podstawie kalkulacji dokonanych przez poszczególne jednostki organizacyjne miasta w oparciu o posiadane dane dotyczące zatrudnienia w tych jednostkach. 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 planowanych wydatkach na rok 2026 i lata następne przyjęto wzrost płac w oparciu wartości wzrostów przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej prognozowanego na te lata w "Wytocznych". W prognozie większości pozostałych wydatków bieżących w latach następujących po roku 2025 dokonano indeksacji wydatków o wskaźnik inflacji prognozowany w „Wytocznych”. 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 umowy pożyczki rewitalizacyjnej nr IJ20-00620 z dnia 20 marca 2023 r. zawartej przez Tarnogórski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o. (dawniej AIG S.A.) w Tarnowskich Górach z Bankiem Gospodarstwa Krajowego. Potencjalne (niewymagalne w czasie przygotowywania prognozy) kwoty spłat z tytułu poręczeń w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- w roku 2025 - 1.624.659 zł;
- w roku 2026 - 1.624.659 zł;
- w roku 2027 - 1.624.659 zł;
- w roku 2028 - 1.698.831 zł;

- w roku 2029 - 1.722.768 zł;
- w roku 2030 - 633.587 zł;
- w roku 2031 - 572.344 zł;
- w roku 2032 - 572.344 zł.

Okres poręczenia wykracza poza termin, na który sporządzono prognozę kwoty długu. W latach 2033-2042 wartość poręczenia, w każdym roku wyniesie 572.344 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 5,87 %. Dla pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach przyjęto wynikające z umów oprocentowanie na poziomie 5,51 %.

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

Wydatki majątkowe dla roku 2025 obejmują zadania ujęte w przedsięwzięciach do WPF w wysokości 126.907.940 zł zadania jednoroczne w wysokości 2.046.115 zł i rezerwę celową na wydatki majątkowe w wysokości 500.000 zł. Dla kolejnych lat prognozowane wydatki majątkowe są odzwierciedleniem kwot wynikających z planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich, a także zadań o charakterze jednorocznym.

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

W uchwale budżetowej na rok 2025 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej. Środki te pochodzą z różnych źródeł dochodów np. uzyskiwanych z opłat za udzielone zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych albo opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Przychody, o których mowa powyżej 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 2024 r. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które są przeznaczane na realizację wydatków związanych z zagospodarowaniem odpadów komunalnych zostały powiększone o przychody związane z realizacją tego zadania, ustalone na podstawie rozliczenia budżetu za 2023. W ostatnich latach występuje w realizacji tego zadania gminy nadwyżka dochodów nad wydatkami wynikająca ze spadku ilości zagospodarowywanych odpadów oraz z trybu rozliczeń, który powoduje, że pobierane dochody za określone okresy są wydatkowane z opóźnieniem (umowa ma charakter rozliczeniowy, a nie ryczałtowy, co oznacza, że wielkość wydatków za usuwanie odpadów zależy od masy usuniętych odpadów, co wpływa na opóźnienie rozliczeń). Ustalona ostatecznie nadwyżka dochodów nad wydatkami w tym zadaniu wpłynie na kalkulację opłat za gospodarowanie odpadami w latach następnych. Ponadto wygenerowana nadwyżka zostanie przeznaczona na rozliczenie obecnie obowiązującej umowy, które nastąpi w roku 2025, kiedy zostaną opłacone ostatnie faktury za rok 2024. Z

opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi realizowana będzie również nowa inwestycja: budowa Gminnego Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK). Szczegółowe rozliczenie przedstawia się następująco: planowane na 2025 r. dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi 21.997.800 zł, planowane wydatki związane z zagospodarowaniem odpadów 25.306.353 zł, przychody z lat ubiegłych angażowane na finansowanie wydatków 3.308.553 zł. Kwota niewykorzystanych przychodów w latach 2024-2025 wynosząca 263.307 zł zostanie zaplanowana na finansowanie wydatków w 2026 roku.

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

W roku 2025 budżet miasta wykazuje deficyt w wysokości – 10.942.656 zł , co oznacza, że planowane wydatki są większe od planowanych dochodów ogółem. Deficyt ten zostanie sfinansowany przychodami:

- 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 3.357.185 zł. Wartości te tworzą następujące składowe:
 - przychody z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w zakresie gospodarki odpadami 3.308.553 zł; kwota ta wynika z nadwyżki dochodów nad wydatkami występującej w roku 2023, w takiej części, jaka nie została przeznaczona na wydatki w roku 2024 i może służyć finansowaniu wydatków na gospodarkę odpadami w roku 2025.

- przychody wynikające z rozliczeń środków określonych w art. 5.ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację projektu „Cyberbezpieczna Gmina Tarnowskie Góry” w wysokości 48.632 zł. Kwota ta otrzymana w 2024 roku nie została zagospodarowana na wydatki w 2024 roku.
- 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 7.585.471 zł. W kwocie tej mieszczą się między innymi środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 3.287.930 zł przekazane do budżetu miasta w 2022 r. i 2024 r., zgromadzone na wyodrębnionych rachunkach bankowych, planowane na realizację imiennie określonych przedsięwzięć wieloletnich pn. "Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach", „Rozbudowa układu drogowego ulic: Cicha, Prosta, Skośna, Rudna w Tarnowskich Górach”, „Remont dróg gminnych w Tarnowskich Górach – ul. Siewierska”, „Przebudowa ulicy Lotników wraz z odwodnieniem w Tarnowskich Górach”. 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.). Na finansowanie wydatków w roku 2025 i 2026 ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zaplanowano przychody wynikające z przekazania środków Funduszu w latach poprzedzających wydatki na te inwestycje. Dla zadania pn.: „Rozbudowa układu drogowego w rejonie ulic: Królika, Szymały, Dolna, Lewka w Tarnowskich Górach” zaplanowano w budżecie na 2025 r. kwotę 584.537 zł, która wynika z rozliczenia 2023 r. Dla zadania pn.: „Rozbudowa układu drogowego ulic: Cicha, Prosta, Skośna, Rudna w Tarnowskich Górach” przewidziano w budżecie na 2025 r. kwotę 2.196.393 zł i na 2026 r. kwotę 496.775 zł,

dla zadania pn.: „Remont dróg gminnych w Tarnowskich Górach - ul. Siewierska” przewidziano w budżecie na rok 2025 kwotę 427.000 zł, a dla zadania pn.: „Przebudowa ulicy Lotników wraz z odwodnieniem w Tarnowskich Górach” przewidziano w budżecie na rok 2025 kwotę 80.000 zł. Planowanie to wynika z konstrukcji umów z Wojewodą Śląskim, na którą miasto nie ma wpływu. Wojewoda, który jest dysponentem Funduszu, przekazuje na rachunek miasta środki na realizację zadania w roku poprzedzającym realizację wydatków. Środki te, są przyjmowane jako dochody tego roku, ale nie są przeznaczane na wydatki w roku, w którym wpłynęły do budżetu, pozostając niewykorzystane na przełomie lat budżetowych. Środki te w kolejnym roku są planowane jako przychód, o którym mowa w art. 217 ust.2 pkt 6. Nie ma możliwości zastosowania innej konstrukcji dla tych środków, gdyż umowy zabraniają ich lokowania, co oznacza, że w roku wpływu nie można tych środków zaplanować na rozchody, które równoważyłyby stronę dochodową poprzez przelewy na rachunki lokat przekraczających rok budżetowy. Jednocześnie miasto jest zmuszone do zaplanowania tych środków w latach następnych, gdyż Wojewoda oczekuje zawarcia umowy z wykonawcą zadania zanim przekaże środki, to oznacza ujęcie całości zadania w WPF, przeprowadzenie postępowania zamówieniowego i zawarcia umowy. Zaciągnięcie zobowiązania wymaga zaplanowania wydatków w budżecie i określenia limitów w WPF, pominięcie środków Funduszu wiązałoby się z zaplanowaniem dodatkowego kredytu lub ograniczeniem innych wydatków, w sytuacji, w której środki Funduszu będą zdeponowane na rachunku miasta.

W kolejnych latach wynik budżetu wykazuje 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 2026 decydujący wpływ będzie miało wykonanie

budżetu w 2025 roku, dlatego też obecne prognozowanie tych wydatków jest uproszczone i ogranicza się głównie do zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zwiększenie zakresu realizowanych inwestycji wpłynie na wynik budżetu w latach przyszłych i może spowodować wystąpienie deficytów.

Z tego powodu potencjalne nadwyżki występujące w latach 2026-2033 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)*

Przychody finansujące deficyt roku 2025 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowią:

- 1) 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 o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3.357.185 zł.
- 2) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w łącznej wysokości 18.401.268 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. Na kwotę tę składają się niezaangażowane w 2024 r. wolne środki wynikające z rozliczenia budżetu 2023 roku oraz środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Ze sprawozdania Rb-NDS sporządzonego po III kwartałach 2024 roku wynika, że kwota 28.572.273 zł stanowi dostępne przychody na finansowanie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, z czego w roku 2024 zaangażowano 9.490.396 zł. Po zmianie Uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Tarnowskie Góry Nr VII/64/2024 z dnia 30 października 2024 roku, zmniejsza się zaangażowanie do kwoty 6.747.999 zł, a z pozostałej kwoty na lata kolejne angażuje się 15.113.338 zł w 2025 roku i 6.495.258 zł w 2026 roku. Kwota 215.678 zł wykonanych wolnych środków pozostaje niezaangażowana.

- 3) środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych (poprzednich) w stosunku do prognozowanego roku budżetowego, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w łącznej wysokości 2.153.203 zł

Szczegółowe objaśnienia dotyczące 1) i 2) kategorii przychodów zawarto w pkt IV.

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

- 1) Rozchody zaplanowano zgodnie z terminami zapadalności kredytów i pożyczek, według zawartych umów kredytowych oraz zgodnie z założonymi terminami spłat planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań dłużnych. Miasto ma podpisaną umowę z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Zaplanowano również kredyt w 2026 na sfinansowanie wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 2.000.000 zł. Szczegółowy wykaz zobowiązań wpływających na wielkość rozchodów zawiera tabela nr 2.

Tabela nr 2 -wykaz zobowiązań z tytułu kredytów pożyczek.

L.p.	Nr umowy	Rok podpisania umowy	Wartość wynikająca z umowy	Kwota rat do spłaty/wykupu w 2025 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	2.500.000	2028
3	Konsorcjum SGB i ESBANK 210/UK14/1600063/21	2021	7.000.000	800.000	2031
4	Konsorcjum SGB i ESBANK 234/UK14/1600063/22	2022	20.000.000	1.750.000	2031
5	BGK Nr 23/2037	2023	44.500.000	5.200.000	2032
6	Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2024 roku	2024	32.000.000	400.000	2033
7	Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2026 roku	2026	2.000.000	0	2033
Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach					
	Nr 23/2021/77/OA/poe/P	2021	2.487.317,29	319.000	2031
SUMA				12.969.000	x

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

1) Planowane zadłużenie ogółem na koniec **roku 2024** wyniesie – **115.100.000 zł** i obejmuje:

a) kredyty 112.750.000 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.) - 2.000.000 zł;
- BGK, umowa Nr 20/1877 z dnia 19.05.2020 r. – 10.300.000 zł;
- Konsorcjum SGB i ESBANK Bank Spółdzielczy, umowa Nr 210/UK14/1600063/21 z dnia 26.08.2021 r. – 5.800.000 zł;
- Konsorcjum SGB i ESBANK Bank Spółdzielczy, umowa Nr 234/UK14/1600063/22 z dnia 23.11.2022 r. – 18.550.000 zł;
- BGK, umowa Nr 23/2067 z dnia 02.08.2023 r. - 44.100.000 zł;
- planowany kredyt w roku 2024 – 32.000.000 zł.

b) pożyczki- 2.350.000 zł;

w tym:

- 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. (zmienionej aneksem nr 1 z dnia 14.09.2023, aneksem nr 2 z dnia 20.12.2023 r. oraz aneksem nr 3 z 11.06.2024) – 2.350.000 zł.

2) Prognozowane zadłużenie na koniec **2025 roku** wyniesie – **102.131.000 zł** i obejmuje:

a) kredyty - 100.100.000 zł;

- BGK, umowa Nr 20/1877 z dnia 19.05.2020 r. – 7.800.000 zł;
- Konsorcjum SGB i ESBANK Bank Spółdzielczy, umowa Nr 210/UK14/1600063/21 z dnia 26.08.2021 r. - 5.000.000 zł;
- Konsorcjum SGB i ESBANK Bank Spółdzielczy, umowa Nr 234/UK14/1600063/22 z dnia 23.11.2022 r. – 16.800.000 zł;
- BGK, umowa Nr 23/2067 z dnia 2.08.2023 r. – 38.900.000 zł;
- planowany kredyt w roku 2024 – 31.600.000 zł.

b) pożyczki – 2.031.000 zł;

w tym:

- 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. (zmienionej aneksem nr 1 z dnia 14.09.2023, aneksem nr 2 z dnia 20.12.2023 r. oraz aneksem nr 3 z 11.06.2024) – 2.031.000 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej 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 2024 r. poz. 340 z późn. zm.);
- ustawa z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 art. w zakresie 78-79 (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 w zakresie art. 7 ustawy (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 w zakresie art. 110 (Dz. U. z 2024 poz. 167 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 późn. zm.);
- z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym w zakresie art. 14 (Dz. U. z 2024 r. poz. 1207).

Relacja z art. 242 dotycząca pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi jest spełniona we wszystkich latach objętych prognozą.

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. z późn. zm.) 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) 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 2025-2033

- 1) W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnowskie Góry na lata 2025-2033 przyjęto do realizacji łącznie **102** 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 **12 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 **90 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 8.678.429 zł;
 - wydatki majątkowe (poz. 1.1.2) na łączną kwotę 74.951.847 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 63.459.445 zł;
 - wydatki majątkowe (poz. 1.3.2) na łączną kwotę 51.956.093 zł;

3) W Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Tarnowskie Góry w grupie dotyczącej przedsięwzięć związanych z pozostałymi projektami wieloletnimi wprowadzono 11 nowych przedsięwzięć pn.:

- „Termomodernizacja budynków komunalnych w Tarnowskich Górach”,
- „Zwiększenie możliwości retencyjnych sieci kanalizacyjnych w Tarnowskich Górach”,
- „Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Raclawickiej w Tarnowskich Górach”,
- „Przebudowa kanalizacji ogólnospławnej w ul. Królowej Jadwigi w Tarnowskich Górach – IV etap”,

- „Budowa kanalizacji w rejonie ul. Wiśniowej w Tarnowskich Górach – IV etap”;
- „Ekopracownia pod chmurką w SP nr 10 w Tarnowskich Górach- Tropem Zapyłaczy”;
- „Rozbudowa cmentarza komunalnego w Tarnowskich Górach”;
- „Opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji w rejonie ulicy Parkowej w Tarnowskich Górach”;
- „Przebudowa wiatrołapu w budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Bolesława Lubosza przy ulicy Zamkowej 5 w Tarnowskich Górach”;
- „Rozbudowa fragmentu ulicy Sielanka w Tarnowskich Górach – dokumentacja projektowa”;
- „Wykonanie dedykowanego oświetlenia przejść dla pieszych na drogach gminnych w Tarnowskich Górach”.

SPIS TREŚCI

I.	Założenia i informacje ogólne	1
II.	Dochody.....	7
	1. Dochody bieżące.....	7
	2. Dochody majątkowe.....	11
III.	Wydatki.....	12
	1. Wydatki bieżące.....	12
	2. Wydatki majątkowe.....	14
	3. Przychody, dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.....	14
IV.	Wynik budżetu oraz informacje o źródłach sfinansowania deficytu.....	16
V.	Przychody.....	19
VI.	Rozchody.....	20
VII.	Kwota długu.....	22
VIII.	Analiza wskaźników zadłużenia określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych	23
IX.	Przedsięwzięcia planowane do realizacji w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Tarnowskie Góry na lata 2025-2033	25