

Projekt

z dnia 17 listopada 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA TARNOBRZEGA**

z dnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1153), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483), uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Tarnobrzega na lata 2026 – 2043, zgodnie z załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Tarnobrzega, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega na lata 2026-2043 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do zaciągania zobowiązań:

1) na realizację przedsięwzięć, o których mowa w Załączniku nr 2:

- na rok 2027 – 64.792.944,24 zł,
- na rok 2028 – 9.456.200,00 zł,
- na rok 2029 – 5.075.262,97 zł,
- na rok 2030 – 1.464.101,00 zł,
- na rok 2031 – 385.907,00 zł,

2) z tytułu umów zawieranych na czas określony, w tym umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do łącznej kwoty 50.000.000,00 zł tj.:

- na rok 2026 - 28.000.000,00 zł,
- na rok 2027 - 15.000.000,00 zł,
- na rok 2028 - 7.000.000,00 zł.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Tarnobrzega do zaciągania zobowiązań z tytułu umów zawieranych na czas określony, w tym umów zaliczonych do kredytów i pożyczek na mocy art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do łącznej kwoty 45.000.000,00 zł tj.:

- na rok 2026 - 26.000.000,00 zł,
- na rok 2027 - 13.000.000,00 zł,
- na rok 2028 - 6.000.000,00 zł.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta Tarnobrzega do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XVI/167/2024 Rady Miasta Tarnobrzega z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzega (z późniejszymi zmianami).

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Tarnobrzega.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący Rady Miasta

Norbert Mastalerz

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2026 - 2043

Załącznik nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	Dochody ogółem	508 601 926,25	490 061 145,42	463 500 681,00	475 504 275,00	487 843 984,00	500 040 084,00	512 541 086,00	525 354 613,00	538 488 478,00	551 950 689,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	431 870 743,08	451 361 846,74	463 500 681,00	475 504 275,00	487 843 984,00	500 040 084,00	512 541 086,00	525 354 613,00	538 488 478,00	551 950 689,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	197 580 043,00	208 249 365,00	214 288 597,00	220 288 678,00	226 236 472,00	231 892 384,00	237 689 694,00	243 631 936,00	249 722 734,00	255 965 802,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 168 587,00	5 447 691,00	5 605 674,00	5 762 633,00	5 918 224,00	6 066 180,00	6 217 834,00	6 373 280,00	6 532 612,00	6 695 927,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	87 052 667,00	91 753 511,00	94 047 349,00	96 304 485,00	98 712 097,00	101 179 899,00	103 709 396,00	106 302 131,00	108 959 684,00	111 683 676,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	51 086 083,08	52 562 349,74	53 876 408,00	55 169 442,00	56 548 678,00	57 962 395,00	59 411 455,00	60 896 741,00	62 419 160,00	63 979 639,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	90 983 363,00	93 348 930,00	95 682 653,00	97 979 037,00	100 428 513,00	102 939 226,00	105 512 707,00	108 150 525,00	110 854 288,00	113 625 645,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	36 650 000,00	37 602 900,00	38 542 972,00	39 468 003,00	40 454 703,00	41 466 071,00	42 502 723,00	43 565 291,00	44 654 423,00	45 770 784,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	76 731 183,17	38 699 298,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	11 601 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	65 095 183,17	33 699 298,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	524 751 456,77	488 661 145,42	461 300 681,00	472 304 275,00	484 443 984,00	493 040 084,00	503 241 086,00	515 054 613,00	527 288 478,00	540 750 689,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	430 570 743,08	431 407 839,12	441 261 952,44	451 576 991,13	462 621 248,29	473 935 587,88	485 436 472,80	497 139 361,57	509 108 990,95	521 370 099,94
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	233 404 637,00	235 568 306,00	241 457 514,00	247 252 494,00	253 433 806,00	259 769 651,00	266 263 892,00	272 920 489,00	279 743 501,00	286 737 089,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	255 989,00	248 828,00	241 885,00	234 506,00	227 345,00	220 184,00	213 162,00	205 862,00	198 701,00	191 540,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	8 136 427,36	5 908 899,12	5 138 702,44	4 999 968,13	4 892 823,29	4 776 796,88	4 561 238,80	4 254 876,57	3 914 701,95	3 558 081,94
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	118 500,00	55 500,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	94 180 713,69	57 253 306,30	20 038 728,56	20 727 283,87	21 822 735,71	19 104 496,12	17 804 613,20	17 915 251,43	18 179 487,05	19 380 589,06
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	94 180 713,69	57 253 306,30	20 038 728,56	20 727 283,87	21 822 735,71	19 104 496,12	17 804 613,20	17 915 251,43	18 179 487,05	19 380 589,06
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-16 149 530,52	1 400 000,00	2 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	7 000 000,00	9 300 000,00	10 300 000,00	11 200 000,00	11 200 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 400 000,00	2 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	7 000 000,00	9 300 000,00	10 300 000,00	11 200 000,00	11 200 000,00
4	Przychody budżetu	17 449 530,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	16 290 843,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	14 990 843,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 158 687,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 158 687,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2026 - 2043

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 300 000,00	1 400 000,00	2 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	7 000 000,00	9 300 000,00	10 300 000,00	11 200 000,00	11 200 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 300 000,00	1 400 000,00	2 200 000,00	3 200 000,00	3 400 000,00	7 000 000,00	9 300 000,00	10 300 000,00	11 200 000,00	11 200 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	160 884 950,81	159 484 950,81	157 284 950,81	154 084 950,81	150 684 950,81	143 684 950,81	134 384 950,81	124 084 950,81	112 884 950,81	101 684 950,81
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 300 000,00	19 954 007,62	22 238 728,56	23 927 283,87	25 222 735,71	26 104 496,12	27 104 613,20	28 215 251,43	29 379 487,05	30 580 589,06
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 458 687,26	19 954 007,62	22 238 728,56	23 927 283,87	25 222 735,71	26 104 496,12	27 104 613,20	28 215 251,43	29 379 487,05	30 580 589,06
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	2,18%	1,57%	1,54%	1,95%	1,98%	2,71%	3,11%	3,18%	3,22%	3,06%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,83%	6,50%	6,68%	6,88%	6,98%	6,99%	6,99%	6,99%	6,99%	7,00%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,69%	7,85%	6,28%	5,24%	5,66%	5,93%	6,40%	6,26%	6,86%	6,93%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	8,37%	7,53%	5,96%	4,92%	5,34%	5,61%	6,08%	6,26%	6,86%	6,93%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2026 - 2043

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 646 819,08	2 863 664,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 646 819,08	2 863 664,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 437 629,67	2 562 249,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	46 268 262,73	23 317 646,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	46 268 262,73	23 317 646,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	46 167 375,93	23 317 646,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 999 752,52	2 921 644,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 999 752,52	2 921 644,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 596 316,93	2 562 249,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	57 758 164,07	29 915 013,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	57 758 164,07	29 915 013,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	46 167 375,93	23 317 646,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	46 426 415,19	64 792 944,24	9 456 200,00	5 075 262,97	1 464 101,00	385 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	10 880 122,33	10 502 075,07	5 456 200,00	1 650 000,00	1 464 101,00	385 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	35 546 292,86	54 290 869,17	4 000 000,00	3 425 262,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzega na lata 2026 - 2043

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 300 000,00	1 300 000,00	2 100 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	6 600 000,00	8 800 000,00	9 800 000,00	10 200 000,00	10 200 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	1 118 500,00	1 055 500,00	1 016 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
1	Dochody ogółem	565 749 456,00	579 893 192,00	594 390 523,00	609 250 287,00	624 481 544,00	640 093 583,00	656 095 923,00	672 498 322,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	565 749 456,00	579 893 192,00	594 390 523,00	609 250 287,00	624 481 544,00	640 093 583,00	656 095 923,00	672 498 322,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	262 364 947,00	268 924 071,00	275 647 173,00	282 538 352,00	289 601 811,00	296 841 856,00	304 262 902,00	311 869 475,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 863 325,00	7 034 908,00	7 210 781,00	7 391 051,00	7 575 827,00	7 765 223,00	7 959 354,00	8 158 338,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	114 475 768,00	117 337 662,00	120 271 104,00	123 277 882,00	126 359 829,00	129 518 825,00	132 756 796,00	136 075 716,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	65 579 130,00	67 218 608,00	68 899 073,00	70 621 550,00	72 387 089,00	74 196 766,00	76 051 685,00	77 952 977,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	116 466 286,00	119 377 943,00	122 362 392,00	125 421 452,00	128 556 988,00	131 770 913,00	135 065 186,00	138 441 816,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	46 915 054,00	48 087 930,00	49 290 128,00	50 522 381,00	51 785 441,00	53 080 077,00	54 407 079,00	55 767 256,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	553 249 456,00	567 293 192,00	581 596 415,45	596 950 287,00	611 881 544,00	627 393 583,00	643 095 923,00	659 307 478,74
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	533 939 308,82	546 789 430,16	559 974 510,24	568 011 654,00	580 389 283,26	592 747 091,00	605 057 340,00	617 553 472,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	293 905 516,00	301 253 154,00	308 784 483,00	317 756 895,00	324 350 351,00	330 756 270,00	336 957 950,00	343 191 672,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	184 440,00	177 218,00	170 057,00	27 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 193 878,82	2 787 197,16	2 383 812,24	2 017 430,00	1 623 977,26	1 215 492,00	804 678,00	384 720,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	19 310 147,18	20 503 761,84	21 621 905,21	28 938 633,00	31 492 260,74	34 646 492,00	38 038 583,00	41 754 006,74
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	19 310 147,18	20 503 761,84	21 621 905,21	28 938 633,00	31 492 260,74	34 646 492,00	38 038 583,00	41 754 006,74
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	12 500 000,00	12 600 000,00	12 794 107,55	12 300 000,00	12 600 000,00	12 700 000,00	13 000 000,00	13 190 843,26
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	12 500 000,00	12 600 000,00	12 794 107,55	12 300 000,00	12 600 000,00	12 700 000,00	13 000 000,00	13 190 843,26
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	12 500 000,00	12 600 000,00	12 794 107,55	12 300 000,00	12 600 000,00	12 700 000,00	13 000 000,00	13 190 843,26
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	12 500 000,00	12 600 000,00	12 794 107,55	12 300 000,00	12 600 000,00	12 700 000,00	13 000 000,00	13 190 843,26
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	89 184 950,81	76 584 950,81	63 790 843,26	51 490 843,26	38 890 843,26	26 190 843,26	13 190 843,26	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	31 810 147,18	33 103 761,84	34 416 012,76	41 238 633,00	44 092 260,74	47 346 492,00	51 038 583,00	54 944 850,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	31 810 147,18	33 103 761,84	34 416 012,76	41 238 633,00	44 092 260,74	47 346 492,00	51 038 583,00	54 944 850,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,17%	3,04%	2,92%	2,66%	2,58%	2,46%	2,38%	2,28%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	7,00%	7,00%	7,00%	8,03%	8,28%	8,58%	8,94%	9,31%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,97%	6,99%	6,99%	7,00%	7,14%	7,33%	7,56%	7,83%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	6,97%	6,99%	6,99%	7,00%	7,14%	7,33%	7,56%	7,83%

Lp.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	11 500 000,00	11 500 000,00	11 594 107,55	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			od	do		2026	2027	2028	2029	2030	2031	
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				131 497 062,73	46 426 415,19	64 792 944,24	9 456 200,00	5 075 262,97	1 464 101,00	385 907,00	127 600 830,40
1.a	- wydatki bieżące				33 734 637,73	10 880 122,33	10 502 075,07	5 456 200,00	1 650 000,00	1 464 101,00	385 907,00	30 338 405,40
1.b	- wydatki majątkowe				97 762 425,00	35 546 292,86	54 290 869,17	4 000 000,00	3 425 262,97	0,00	0,00	97 262 425,00
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 o finansach publicznych z tego:				53 726 540,85	20 889 883,04	32 836 657,81	-	-	-	-	53 726 540,85
1.1.1	- wydatki bieżące				4 966 437,74	2 044 793,00	2 921 644,74	-	-	-	-	4 966 437,74
1.1.1.1	Razem w pracy - Zakład Aktywności Zawodowej w Tarnobrzegu dla społecznej i zawodowej integracji - wspieranie aktywnego włączenia społecznego w celu promowania równości szans	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	4 966 437,74	2 044 793,00	2 921 644,74	-	-	-	-	4 966 437,74
1.1.2	- wydatki majątkowe				48 760 103,11	18 845 090,04	29 915 013,07	-	-	-	-	48 760 103,11
1.1.2.1	Razem w pracy - Zakład Aktywności Zawodowej w Tarnobrzegu dla społecznej i zawodowej integracji - wspieranie aktywnego włączenia społecznego w celu promowania równości szans	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	1 411 000,00	1 411 000,00	-	-	-	-	-	1 411 000,00
1.1.2.2	Roboty budowlane w budynku Mariny wraz z zakupem wyposażenia - wspieranie zintegrowanego i sprzyjającego włączeniu społecznemu rozwoju społecznego, gospodarczego i środowiskowego, kultury, dziedzictwa naturalnego, turystyki i bezpieczeństwa na obszarach miejskich	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	12 335 638,16	4 000 000,00	8 335 638,16	-	-	-	-	12 335 638,16
1.1.2.3	Roboty budowlane Tarnobrzezkiego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia - stworzenie optymalnych warunków dla prowadzenia działalności kulturalnej	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	21 013 464,95	8 000 000,00	13 013 464,95	-	-	-	-	21 013 464,95
1.1.2.4	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 871 ul. Wisłostrada w zakresie budowy drogi dla rowerów, drogi dla pieszych i oświetlenia - poprawa bezpieczeństwa i dostępność infrastruktury dla ruchu niezmotoryzowanego w Tarnobrzegu poprzez budowę, przebudowę chodników, ścieżek pieszo-rowerowych, przejść dla pieszych i oświetlenia	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	6 927 789,87	2 548 000,00	4 379 789,87	-	-	-	-	6 927 789,87
1.1.2.5	Doposażenie przejść dla pieszych na terenie Miasta Tarnobrzega - poprawa bezpieczeństwa i dostępność infrastruktury dla ruchu niezmotoryzowanego w Tarnobrzegu poprzez budowę, przebudowę chodników, ścieżek pieszo-rowerowych, przejść dla pieszych i oświetlenia	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	3 972 210,13	1 786 090,04	2 186 120,09	-	-	-	-	3 972 210,13
1.1.2.6	Zagospodarowanie terenów zielonych na osiedlu Przywiśle w Tarnobrzegu - budowa drogi dla pieszych i rowerów -poprawa bezpieczeństwa i dostępność infrastruktury dla ruchu niezmotoryzowanego w Tarnobrzegu poprzez budowę, przebudowę chodników, ścieżek pieszo-rowerowych, przejść dla pieszych i oświetlenia	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	3 100 000,00	1 100 000,00	2 000 000,00	-	-	-	-	3 100 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2	- wydatki majątkowe				-	-	-	-	-	-	-	-

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				77 770 521,88	25 536 532,15	31 956 286,43	9 456 200,00	5 075 262,97	1 464 101,00	385 907,00	73 874 289,55
1.3.1	- wydatki bieżące				28 768 199,99	8 835 329,33	7 580 430,33	5 456 200,00	1 650 000,00	1 464 101,00	385 907,00	25 371 967,66
1.3.1.1	Umowa na obsługę systemu monitoringu miejskiego - obsługa systemu monitoringu miejskiego	Urząd Miasta Tarnobrzega	2024	2027	1 006 000,00	310 000,00	136 000,00	-	-	-	-	446 000,00
1.3.1.2	Innowacyjny T@rnobrzeg - zintegrowany system zarządzania miastem i oświatą - 2026-2030 - kontynuacja aktualnie realizowanego zadania do 31.08.2030 r.	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2030	6 600 000,00	550 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 100 000,00	-	6 600 000,00
1.3.1.3	Umowa na świadczenie usług przewozowych transportu zbiorowego dla potrzeb komunikacji miejskiej w Tarnobrzegu - świadczenie usług przewozowych komunikacji miejskiej	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2027	5 815 732,00	2 907 866,00	726 967,00	-	-	-	-	3 634 833,00
1.3.1.4	Umowa na wykonanie i dostawę tablic rejestracyjnych - wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	360 000,00	180 000,00	180 000,00	-	-	-	-	360 000,00
1.3.1.5	Umowa na dostawę dokumentów komunikacyjnych i oznaczeń - dostawa dokumentów komunikacyjnych i oznaczeń	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	780 000,00	390 000,00	390 000,00	-	-	-	-	780 000,00
1.3.1.6	Umowa na usuwanie pojazdów oraz prowadzenie parkingu strzeżonego dla pojazdów usuniętych na podstawie art.130a ustawy Prawo o ruchu drogowym - spełnienie ustawowego obowiązku poprzez świadczenie usługi	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	71 860,00	35 930,00	35 930,00	-	-	-	-	71 860,00
1.3.1.7	Umowa na ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Miasta Tarnobrzega - świadczenie usług ubezpieczenia	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2027	1 665 000,00	555 000,00	555 000,00	-	-	-	-	1 110 000,00
1.3.1.8	Umowa na ubezpieczenie floty pojazdów Miasta Tarnobrzega - świadczenie usług ubezpieczenia	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2027	246 000,00	82 000,00	82 000,00	-	-	-	-	164 000,00
1.3.1.9	Umowa przewozu zwłok osób zmarłych lub zabitych w miejscach publicznych - spełnienie ustawowego obowiązku poprzez świadczenie usługi	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2028	18 600,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00	-	-	-	18 600,00
1.3.1.10	Umowa na świadczenie usług z zakresu transmisji i archiwizacji obrad sesji Rady Miasta Tarnobrzega - świadczenie usług obsługi sesji rady miejskiej	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2027	54 999,99	18 333,33	18 333,33	-	-	-	-	36 666,66
1.3.1.11	Umowa na całoroczne utrzymanie terenów zieleni miejskiej w latach 2026-2028 - całoroczne utrzymanie terenów zieleni miejskiej	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2028	11 400 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	-	-	-	11 400 000,00
1.3.1.12	Zatrudnienie 4 osób w Muzeum Zamek Tarnowskich - spełnienie kryterium nowych miejsc pracy utworzonych po zakończeniu projektu "Dostosowanie zabytkowego budynku oficyny w zespole pałacowym w Tarnobrzegu na cele kulturalne"	Urząd Miasta Tarnobrzega	2030	2031	750 008,00	-	-	-	-	364 101,00	385 907,00	750 008,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 002 321,89	16 701 202,82	24 375 856,10	4 000 000,00	3 425 262,97	-	-	48 502 321,89
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej – ul. Siarkowej w km: od 0+000 do 0+463,06 wraz ze zjazdami: ul. Żeglarska od 0+000 do 0+080, ul. Kajakowa od 0+000 do 0+070, ul. Wakacyjna od 0+000 do 0+035 w Tarnobrzegu - poprawa stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego niechronionych uczestników ruchu, podnoszenie standardów technicznych dróg, poprawa dostępności terenów inwestycyjnych	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	3 436 737,07	1 833 785,07	1 602 952,00	-	-	-	-	3 436 737,07
1.3.2.2	Budowa drogi wewnętrznej – ul. Wakacyjnej (km od 0+035.00 do 1+754.69) w Tarnobrzegu - poprawa stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego niechronionych uczestników ruchu, podnoszenie standardów technicznych dróg, poprawa dostępności terenów inwestycyjnych	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	5 380 839,84	3 000 000,00	2 380 839,84	-	-	-	-	5 380 839,84
1.3.2.3	Budowa stancji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu - Budowa nowej bazy żeglarskiej wyposażonej we wszelkie niezbędne elementy do pełnienia swojej funkcji oraz realizacji imprez sportowych o charakterze lokalnym i ogólnopolskim	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	12 000 000,00	4 000 000,00	8 000 000,00	-	-	-	-	12 000 000,00
1.3.2.4	Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu - zmniejszenie kosztów utrzymania i eksploatacji budynku poprzez remont: dachu, instalacji grzewczej, elektrycznej oraz zastosowanie OZE	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	5 362 554,00	2 147 750,00	3 214 804,00	-	-	-	-	5 362 554,00

1.3.2.5	Modernizacja krytej pływalni oraz hali sportowej w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Tarnobrzegu - etap II - przywrócenie pełnej sprawności obiektów, podniesienie ich standardu technicznego i użytkowego, a także poprawę dostępności oraz bezpieczeństwa dla wszystkich użytkowników	Urząd Miasta Tarnobrzega	2025	2027	9 855 379,00	4 489 667,75	4 865 711,25	-	-	-	-	9 355 379,00
1.3.2.6	Modernizacja Krytej Pływalni w Tarnobrzegu – Etap III - podniesienie standardu pływalni oraz stworzenie nowoczesnego, funkcjonalnego i bezpiecznego obiektu sportowego	Urząd Miasta Tarnobrzega	2026	2027	3 041 549,01	1 230 000,00	1 811 549,01	-	-	-	-	3 041 549,01
1.3.2.7	Dostosowanie zabytkowego budynku oficyny w zespole pałacowym w Tarnobrzegu na cele kulturalne - rozwój oferty kulturalnej, edukacyjnej i turystycznej Tarnobrzega	Urząd Miasta Tarnobrzega	2027	2029	9 925 262,97	-	2 500 000,00	4 000 000,00	3 425 262,97	-	-	9 925 262,97

**OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA TARNOBRZEGA**

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Tarnobrzeg jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Tarnobrzeg za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 17 lipca 2025 r.).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2043. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Tarnobrzeg została przygotowana na lata 2026-2043.

DOCHODY OGÓŁEM

DOCHODY BIEŻĄCE

I. DOCHODY Z TYTUŁU UDZIAŁU WE WPŁYWACH Z PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH I PRAWNYCH ORAZ SUBWENCJE

Przy kalkulacji tych dochodów w kolejnych latach uwzględniono założenia przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2024-2027 oraz w Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W prognozie finansowej Miasta Tarnobrzega w 2027 roku przyjęto wzrost udziału w podatkach PIT, CIT oraz subwencji o średnią 5,4%. Wzrost ten został skalkulowany w oparciu o 6% średnią wzrostów wyżej wymienionych dochodów z uchwał budżetowych lat 2019 - 2026. Do obliczenia średniej dynamiki wzrostu dochodów nie uwzględniono lat 2024 oraz 2025. Lata te zostały wyłączone z analizy ze względu na incydentalnie wysokie tempo wzrostu dochodów – odpowiednio 22% w 2024 r. oraz 25% w 2025 r. – które istotnie odbiega od typowych wartości obserwowanych

w pozostałych latach. Podwyższona dynamika w tym okresie wynikała w szczególności ze zmian systemowych wprowadzonych ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, a także z dodatkowych środków przekazanych jednostkom samorządu terytorialnego na realizację podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli. Z uwagi na nadzwyczajny charakter tych czynników oraz ich jednorazowy wpływ na poziom dochodów, uwzględnienie ich w kalkulacji średniej zniekształciłoby prognozowaną ścieżkę dochodów, dlatego zostały one pominięte przy ustalaniu wskaźnika wzrostu. W latach 2028 – 2043 dochody zostały zaplanowane w oparciu o wskaźnik PKB oraz inflacji.

II. DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA CELE BIEŻĄCE

Przy określeniu wysokości kwot dotacji przyjęto zasadę, że te wartości będą rosły o wskaźnik inflacji podany przez Ministerstwo Finansów w ww. wytycznych.

W środkach przeznaczonych na cele bieżące uwzględniono wpływ w roku 2026, w wysokości 2.646.819,08 zł, dotyczące programów z udziałem środków europejskich tj.:

- Projekt akredytacyjny 2025- ZS3 - 38.327,00 zł,
- Razem w pracy – Zakład Aktywności Zawodowej w Tarnobrzegu dla społecznej i zawodowej integracji – 1.986.813,40 zł
- Nowe życie historycznych parków Wiśniowiec i Tarnobrzeg – 75.312,82 zł,
- Projekt 2025-2026. Kształcenie i szkolenia zawodowe – 242.662,86 zł,
- Praktyki – Budowlanka 2025 – 85.716,42 zł,
- Ekosystemy wiedzy – 88.447,40zł,
- Utworzenie Placówki Wsparcia Dziennego - Świetlicy w Tarnobrzegu – 129.539,58 zł.

Na rok 2027 planuje się wpływ w wysokości 2.863.664,74 zł, który dotyczy projektu „Razem w pracy – Zakład Aktywności Zawodowej w Tarnobrzegu dla społecznej i zawodowej integracji”.

III. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE

W zakresie kalkulacji kwot pozostałych dochodów największą pozycję zajmują wpływy z podatku od nieruchomości. Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Tarnobrzeg, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 36.650.000,00 zł. W kolejnych latach przyjęto zasadę, zmiany podatków i opłat lokalnych o wskaźnik inflacji.

W przypadku określania wysokości innych pozostałych dochodów bieżących przyjęto zasadę, że będą one rosły o wskaźnik inflacji.

DOCHODY MAJATKOWE

Jednym z elementów dochodów majątkowych są środki pozyskane z EFRR, których planowana wysokość w roku 2026 kształtuje się na poziomie 46.268.262,73 zł. Na kwotę tą składają się wpływy z RPO WP w ramach projektów inwestycyjnych:

- Nowe życie historycznych parków Wiśniowiec i Tarnobrzeg – 1.440.370,47 zł,
- Razem w pracy – Zakład Aktywności Zawodowej w Tarnobrzegu dla społecznej i zawodowej integracji – 959.000,00 zł,
- Utworzenie placówki wsparcia dziennego – Świetlicy w Tarnobrzegu – 347.318,07 zł,
- Poprawa efektywności energetycznej szkół w Tarnobrzegu – 24.838.400,00 zł,

- Termomodernizacja budynku Tarnobrzeskiego Domu Kultury – 1.063.761,51 zł,
- Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) w Tarnobrzegu – 1.947.392,48 zł,
- Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 871 ul. Wisłostrada w zakresie budowy drogi dla rowerów, drogi dla pieszych i oświetlenia – 2.490.000,00 zł,
- Doposażenie przejść dla pieszych na terenie Miasta Tarnobrzega – 1.482.454,73 zł,
- Zagospodarowanie terenów zielonych na osiedlu Przywiśle w Tarnobrzegu - budowa drogi dla pieszych i rowerów – 913.000,00 zł,
- Roboty budowlane w budynku Mariny wraz z zakupem wyposażenia – 2.764.227,64 zł,
- Rozwój usług społecznych na rzecz seniorów w Tarnobrzegu – 1.222.337,83 zł,
- Roboty budowlane Tarnobrzeskiego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia – 6.800.000,00 zł.

Na rok 2027 planuje się wpływ z RPO WP łącznej kwoty 23.317.646,68 zł dotyczącej projektów:

- Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 871 ul. Wisłostrada w zakresie budowy drogi dla rowerów, drogi dla pieszych i oświetlenia – 3.260.065,58 zł,
- Doposażenie przejść dla pieszych na terenie Miasta Tarnobrzega – 1.704.953,35 zł,
- Zagospodarowanie terenów zielonych na osiedlu Przywiśle w Tarnobrzegu - budowa drogi dla pieszych i rowerów – 1.660.000,00 zł,
- Roboty budowlane w budynku Mariny wraz z zakupem wyposażenia – 5.760.400,34 zł,
- Roboty budowlane Tarnobrzeskiego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia – 10.932.227,41 zł.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 18.826.920,44 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację niżej wymienionych zadań:

- Budowa stancji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzekim w Tarnobrzegu – 3.200.000,00 zł,
- Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu – 1.947.750,00 zł,
- Budowa farmy fotowoltaicznej w Tarnobrzegu – 10.809.370,44 zł,
- Modernizacja dwóch kompleksów sportowych „Moje Boisko – Orlik 2012” przy ul. Wyspiańskiego 10 i ul. Kochanowskiego 1 w Tarnobrzegu – 249.800,00 zł,
- Modernizacja krytej pływalni oraz hali sportowej w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Tarnobrzegu - etap II – 2.000.000,00 zł,
- Modernizacja Krytej Pływalni w Tarnobrzegu – Etap III – 600.000,00 zł
- Dostawa i montaż klimatyzatorów dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 20.000,00 zł.

Na rok 2027 planuje się wpływ z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje łącznej kwoty 10.381.652,00 zł dotyczącej projektów:

- Budowa stancji żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzekim w Tarnobrzegu – 6.400.000,00 zł,
- Modernizacja energetyczna budynku przy ul. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu – 1.385.170,00 zł,
- Modernizacja krytej pływalni oraz hali sportowej w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Tarnobrzegu - etap II – 1.714.600,00 zł,
- Modernizacja Krytej Pływalni w Tarnobrzegu – Etap III – 881.882,00 zł

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku w 2026 roku planuje się na poziomie 11.601.000,00 zł w tym:

- z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 11.500.000,00 zł (wykaz nieruchomości gruntowych zamieszczono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej Miasta Tarnobrzega na 2026 rok),
- ze sprzedaży składników majątkowych – 101.000,00 zł.

Wskazane w prognozie dochody ze sprzedaży majątku w roku 2027 wynoszą łącznie 5.000.000,00 zł. Podstawą do wprowadzenia dochodów z tego tytułu jest szacowana wielkość gminnego zasobu nieruchomości przeznaczona do zbycia w roku 2027, która została opracowana przez merytoryczny wydział do spraw gospodarki nieruchomościami Urzędu Miasta. Prognozowane wpływy dotyczą odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości i kształtują się następująco:

- 2027 r. – 5.000.000,00 zł,

Lp.	Nr działki	Położenie	Kwota	Przeznaczenie w MPZP
1.	Cz.dz. 1189/2 (8 działek po podziale)	ul. Orłąt Lwowskich	2 800 000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne z funkcją usługową
2.	Dziaka nr 1172/2	ul. Orłąt Lwowskich	200 000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne z funkcją usługową
3	Działka nr 847/1 (8 działek po podziale)	ul. Borów	1 500 000,00	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne
4	Działki 275/10, 275/11, 275/12, 275/13, 275/17	Ul. Chrobaka	500 000,00 zł	Budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne

W ramach dochodów majątkowych w 2026 r. planuje się także wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 35.000,00 zł.

WYDATKI OGÓŁEM

WYDATKI BIEŻĄCE

Prognozując wysokość wydatków bieżących założono, że w roku 2026 wyniosą one 430,6 mln zł a w 2027 roku 431,4 mln zł. Miasto Tarnobrzeg planuje reorganizację struktury placówek oświatowych oraz ich oddziałów, co będzie miało bezpośredni wpływ na wysokość wydatków bieżących ponoszonych z tytułu wynagrodzeń oraz wydatków związanych z realizacją zadań statutowych. W latach 2028-2043 przyjęto, że dynamika wzrostów wydatków bieżących (z wyłączeniem wydatków na obsługę długu oraz poręczenia) będzie oparta o wskaźnik inflacji.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2028 - 2043 oszacowano w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

W związku z wyrażeniem zgody przez Radę Miasta Tarnobrzega na udzielenie poręczenia przez Miasto Tarnobrzeg, w celu zabezpieczenia kredytu zaciąganego przez TTBS Sp. z o.o.

na sfinansowanie budowy budynku nr 1 przy ul. Św. Barbary 9B w Tarnobrzegu, dokonuje się wyodrębnienia w ramach wydatków bieżących w latach 2026 - 2039 łącznej kwoty 2.797.334,00 zł z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2026 - 2043 zaplanowano na podstawie: harmonogramu spłaty zaciągniętego kredytu, pożyczki i harmonogramu wykupu obligacji komunalnych oraz prognozowanego harmonogramu spłaty planowanego zobowiązania finansowego, prognozowanej stawki WIBOR i marży banku. W wielkości odsetek zaplanowano również możliwość zaciągnięcia kredytu w wysokości 12 mln zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć wymienionych w Załączniku Nr 2 zaplanowano wydatki bieżące na lata 2026 – 2030 w łącznej kwocie 25,4 mln zł.

Informacja o klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf) przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących.

Opis		Kwota
Wydatki bieżące 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 o finansach publicznych		2 044 793,00 zł
Razem w pracy - Zakład Aktywności Zawodowej w Tarnobrzegu dla społecznej i zawodowej integracji		2 044 793,00 zł
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 044 793,00 zł
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	2 044 793,00
2517	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	1 580 779,07
2519	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego	186 046,76
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	196 844,52
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81 122,65
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)		8 835 329,33 zł
Umowa na obsługę systemu monitoringu miejskiego		310 000,00 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	310 000,00 zł
75416	Pozostała działalność	310 000,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	310 000,00 zł
Innowacyjny T@rnobrzeg - zintegrowany system zarządzania miastem i oświatą - 2026-2030		550 000,00 zł
801	Oświata i wychowanie	550 000,00 zł
80195	Pozostała działalność	550 000,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	550 000,00 zł
Umowa na świadczenie usług przewozowych transportu zbiorowego dla potrzeb komunikacji miejskiej w Tarnobrzegu		2 907 866,00 zł
600	Transport i łączność	2 907 866,00 zł
60004	Lokalny transport zbiorowy	2 907 866,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	2 907 866,00 zł
Umowa na wykonanie i dostawę tablic rejestracyjnych		180 000,00 zł
750	Administracja publiczna	180 000,00 zł
75095	Pozostała działalność	180 000,00 zł

4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00 zł
Umowa na dostawę dokumentów komunikacyjnych i oznaczeń		390 000,00 zł
750	Administracja publiczna	390 000,00 zł
75095	Pozostała działalność	390 000,00 zł
4210	Zakup usług pozostałych	390 000,00 zł
Umowa na usuwanie pojazdów oraz prowadzenie parkingu strzeżonego dla pojazdów usuniętych na podstawie art.130a ustawy Prawo o ruchu drogowym		35 930,00 zł
750	Administracja publiczna	35 930,00 zł
75095	Pozostała działalność	35 930,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	35 930,00 zł
Umowa na ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Miasta Tarnobrzega		555 000,00 zł
750	Administracja publiczna	555 000,00 zł
75095	Pozostała działalność	555 000,00 zł
4430	Różne opłaty i składki	555 000,00 zł
Umowa na ubezpieczenie floty pojazdów Miasta Tarnobrzega		82 000,00 zł
750	Administracja publiczna	82 000,00 zł
75095	Pozostała działalność	82 000,00 zł
4430	Różne opłaty i składki	82 000,00 zł
Umowa przewozu zwłok osób zmarłych lub zabitych w miejscach publicznych		6 200,00 zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 200,00 zł
90095	Pozostała działalność	6 200,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	6 200,00 zł
Umowa na świadczenie usług z zakresu transmisji i archiwizacji obrad sesji Rady Miasta Tarnobrzega		18 333,33 zł
750	Administracja publiczna	18 333,33 zł
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	18 333,33 zł
4300	Zakup usług pozostałych	18 333,33 zł
Umowa na całoroczne utrzymanie terenów zieleni miejskiej w latach 2026-2028		3 800 000,00 zł
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 800 000,00 zł
90004	Pozostała działalność	3 800 000,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	3 800 000,00 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE

W roku 2026 zaplanowano realizację 61 zadań majątkowych w mieście, które w sumie zamkną się kwotą 94,2 mln zł. Wpływy ze środków unijnych zapewnią finansowanie 49,0% wydatków majątkowych (46,2 mln zł). Natomiast 20,0% (18,8 mln zł) to wydatki finansowane z dotacji i innych środków zewnętrznych. Wkłady własne do zadań inwestycyjnych, które uzyskały dofinansowania z różnych źródeł, zostaną pokryte z dochodów własnych miasta (12,9% - 13,7 mln zł) oraz z planowanego kredytu (17,3% - 16,3 mln zł).

Na zadania majątkowe związane z transportem i łącznością przeznacza się łącznie kwotę 14,0 mln zł, gdzie największe zadania to:

- Budowa centrum przesiadkowego przy Dworcu PKP w Tarnobrzegu – 1,2 mln zł,

- Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 871 ul. Wisłostrada w zakresie budowy drogi dla rowerów, drogi dla pieszych i oświetlenia – 2,6 mln zł,
- Doposażenie przejść dla pieszych na terenie Miasta Tarnobrzega – 1,6 mln zł,
- Budowa drogi gminnej – ul. Siarkowej w km: od 0+000 do 0+463,06 wraz ze zjazdami: ul. Żeglarska od 0+000 do 0+080, ul. Kajakowa od 0+000 do 0+070, ul. Wakacyjna od 0+000 do 0+035 w Tarnobrzegu – 1,8 mln zł,
- Odbudujemy Serbinów - Remont oraz przebudowa ulicy Dąbrowskiej. Budowa nowych miejsc parkingowych – 1,5 mln zł,
- Budowa drogi wewnętrznej – ul. Wakacyjnej (km od 0+035.00 do 1+754.69) w Tarnobrzegu – 3,0 mln zł,
- Zagospodarowanie terenów zielonych na osiedlu Przywiśle w Tarnobrzegu - budowa drogi dla pieszych i rowerów 1,1 mln zł.

Na zadania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami oraz działalnością usługową planuje się 0,8 mln zł. Wydatki związane administracją publiczną to kwota 2,1 mln zł dotycząca inwestycji pn. Modernizacja energetyczna budynku przy u. Kościuszki 32 w Tarnobrzegu (2,9 mln zł).

Największa część z kwoty wydatków inwestycyjnych tj. blisko 31,4 mln zł zostanie przeznaczona na zadanie majątkowe w dziale oświata i wychowanie, gdzie największą pozycję stanowi inwestycja pn.: „Poprawa efektywności energetycznej szkół w Tarnobrzegu” – 30,6 mln zł.

Na inwestycje w dziale ochrony zdrowia przeznacza się środki w kwocie 0,8 mln zł. Dział Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej to wydatki w łącznej kwocie 3,1 mln zł, które głównie dotyczą zadań:

- Rozwój usług społecznych na rzecz seniorów w Tarnobrzegu – 1,5 mln zł,
- Razem w pracy – Zakład Aktywności Zawodowej w Tarnobrzegu dla społecznej i zawodowej integracji – 1,4 mln zł.

Wydatki majątkowe związane z gospodarką komunalną to wydatki w kwocie 17,0 mln zł, w których największymi inwestycjami będą zadania:

- Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK) w Tarnobrzegu – 3,5 mln zł,
- Budowa farmy fotowoltaicznej w Tarnobrzegu – 11,4 mln zł.
- Nowe życie historycznych parków Wiśniowiec i Tarnobrzeg – 1,6 mln zł.

Na zadania inwestycyjne związane z kulturą i ochroną dziedzictwa narodowego planuje się kwotę 9,8 mln zł w tym na zadania:

- Utworzenie placówki wsparcia dziennego – Świetlice w Tarnobrzegu – 0,5 mln zł,
- Termomodernizacja budynku Tarnobrzeskiego Domu Kultury – 1,3 mln zł,
- Roboty budowlane Tarnobrzeskiego Domu Kultury wraz z zakupem wyposażenia – 8,0 mln zł.

W dziale 926 związanym z kulturą fizyczną zaplanowano wydatki majątkowe na poziomie 14,3 mln zł, gdzie największe inwestycje to:

- Modernizacja dwóch kompleksów sportowych "Moje Boisko - Orlik 2012": przy ul. Przy Zalewie 1 i ul. Wiejskiej 4 w Tarnobrzegu – 0,5 mln zł,
- Modernizacja krytej pływalni oraz hali sportowej w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Tarnobrzegu - etap II – 4,5 mln zł,
- Modernizacja Krytej Pływalni w Tarnobrzegu – Etap III – 1,2 mln zł,

- Budowa stacyjny żeglarskiej nad Jeziorem Tarnobrzeskim w Tarnobrzegu – 4,0 mln zł,
- Roboty budowlane w budynku Mariny wraz z zakupem wyposażenia – 4,0 mln zł.

Wydatki na pozostałe wyżej nie wymienione inwestycje to kwota 0,9 mln zł.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć wymienionych w Załączniku Nr 2 zaplanowano wydatki majątkowe na lata 2026 – 2029 w łącznej kwocie 97,3 mln zł w gdzie wkład własny miasta wynosi 40,4 mln zł a środki zewnętrzne to 56,9 mln zł.

W następnych latach wydatki majątkowe realizowane ze środków własnych kształtują się na poziomie nadwyżki operacyjnej z wyłączeniem kwoty wydatków bieżących przeznaczonych na spłatę rat kredytów i pożyczek oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych.

WYNIK BUDŻETU

W projekcie budżetu Miasta Tarnobrzega na rok 2026 prognozowany wynik budżetu przewiduje deficyt w wysokości 16.149.530,52 zł, wynikający z:

- realizacji zadań inwestycyjnych w kwocie 14.990.843,26 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym,
- realizacji projektów:
 - „Tarnobrzaska szkoła ćwiczeń” - 462.033,08 zł
 - „Praktyki - Budowlanka 2025” – 342.864,58 zł,
 - „Ekosystemy wiedzy” – 353.789,60 zł,

finansowanych z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w łącznej kwocie 1.158.687,26 zł, które zostaną sfinansowane przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Prognozowane wyniki budżetów na lata 2027-2043 przewidują wypracowanie nadwyżek, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych.

PRZYCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2026 planuje się przychody w łącznej kwocie 17.449.530,52 zł tj.:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 16.290.843,26 zł
- przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1.158.687,26 zł w tym:

W prognozowanych latach 2027-2043 nie planuje się przychodów budżetu.

ROZCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu miasta na rok 2026 oraz w prognozowanych latach 2027-2043 w ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego przez Miasto Tarnobrzeg. Wysokości rozchodów w poszczególnych latach są zgodne z harmonogramem spłat zaciągniętego kredytu, pożyczki i harmonogramem wykupu obligacji komunalnych,

prognozowanego harmonogramu planowanego zobowiązania finansowego. W latach 2027-2043 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych Miasta Tarnobrzega.

W zakresie zawartych umów, spłatę zobowiązań przedstawiono w tabeli poniżej w kolumnie „Zobowiązanie zaciągnięte”. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Rok	Zobowiązanie zaciągnięte [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2027	1 300 000,00	100 000,00	1 400 000,00
2028	2 100 000,00	100 000,00	2 200 000,00
2029	3 000 000,00	200 000,00	3 200 000,00
2030	3 000 000,00	400 000,00	3 400 000,00
2031	6 600 000,00	400 000,00	7 000 000,00
2032	8 800 000,00	500 000,00	9 300 000,00
2033	9 800 000,00	500 000,00	10 300 000,00
2034	10 200 000,00	1 000 000,00	11 200 000,00
2035	10 200 000,00	1 000 000,00	11 200 000,00
2036	11 500 000,00	1 000 000,00	12 500 000,00
2037	11 500 000,00	1 100 000,00	12 600 000,00
2038	11 594 107,55	1 200 000,00	12 794 107,55
2039	11 000 000,00	1 300 000,00	12 300 000,00
2040	11 000 000,00	1 600 000,00	12 600 000,00
2041	11 000 000,00	1 700 000,00	12 700 000,00
2042	11 000 000,00	2 000 000,00	13 000 000,00
2043	11 000 000,00	2 190 843,26	13 190 843,26

KWOTA DŁUGU

Na dzień 31.12.2025 r. planowana kwota zadłużenia wynosi 145.894.107,55 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 160.884.950,81 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 41,00%.

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	160 884 950,81	392 420 660,00	41,00%
2027	159 484 950,81	403 799 497,00	39,50%
2028	157 284 950,81	409 624 273,00	38,40%
2029	154 084 950,81	420 334 833,00	36,66%

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

RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto Tarnobrzeg zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	431 870 743,08	430 570 743,08	1 300 000,00	2 458 687,26
2027	451 361 846,74	431 407 839,12	19 954 007,62	19 954 007,62
2028	463 500 681,00	441 261 952,44	22 238 728,56	22 238 728,56
2029	475 504 275,00	451 576 991,13	23 927 283,87	23 927 283,87
2030	487 843 984,00	462 621 248,29	25 222 735,71	25 222 735,71
2031	500 040 084,00	473 935 587,88	26 104 496,12	26 104 496,12
2032	512 541 086,00	485 436 472,80	27 104 613,20	27 104 613,20
2033	525 354 613,00	497 139 361,57	28 215 251,43	28 215 251,43
2034	538 488 478,00	509 108 990,95	29 379 487,05	29 379 487,05
2035	551 950 689,00	521 370 099,94	30 580 589,06	30 580 589,06
2036	565 749 456,00	533 939 308,82	31 810 147,18	31 810 147,18
2037	579 893 192,00	546 789 430,16	33 103 761,84	33 103 761,84
2038	594 390 523,00	559 974 510,24	34 416 012,76	34 416 012,76
2039	609 250 287,00	568 011 654,00	41 238 633,00	41 238 633,00
2040	624 481 544,00	580 389 283,26	44 092 260,74	44 092 260,74
2041	640 093 583,00	592 747 091,00	47 346 492,00	47 346 492,00
2042	656 095 923,00	605 057 340,00	51 038 583,00	51 038 583,00
2043	672 498 322,00	617 553 472,00	54 944 850,00	54 944 850,00

RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,18%	8,69%	TAK	8,37%	TAK
2027	1,57%	7,85%	TAK	7,53%	TAK
2028	1,54%	6,28%	TAK	5,96%	TAK
2029	1,95%	5,24%	TAK	4,92%	TAK
2030	1,98%	5,66%	TAK	5,34%	TAK
2031	2,71%	5,93%	TAK	5,61%	TAK
2032	3,11%	6,40%	TAK	6,08%	TAK
2033	3,18%	6,26%	TAK	6,26%	TAK
2034	3,22%	6,86%	TAK	6,86%	TAK
2035	3,06%	6,93%	TAK	6,93%	TAK
2036	3,17%	6,97%	TAK	6,97%	TAK
2037	3,04%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2038	2,92%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2039	2,66%	7,00%	TAK	7,00%	TAK
2040	2,58%	7,14%	TAK	7,14%	TAK
2041	2,46%	7,33%	TAK	7,33%	TAK
2042	2,38%	7,56%	TAK	7,56%	TAK
2043	2,28%	7,83%	TAK	7,83%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Tarnobrzeg spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2025”.

Uzasadnienie

Na podstawie art. 230 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) inicjatywa sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jst.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany zarząd jst przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.