

Projekt

z dnia 28 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR X//2024
RADY GMINY TARNOWO PODGÓRNE**

z dnia 17 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2025 - 2041

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (*tekst jednolity z 2024 roku, poz. 1465 z późn.zm.*) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 z późn.zm.*) Rada Gminy Tarnowo Podgórne uchwala co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2025 - 2041 następująco:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wykaz wieloletnich przedsięwzięć finansowych otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Do niniejszej uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr LXXVI/1299/2023 Rady Gminy Tarnowo Podgórne z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

**Objaśnienia przyjętych wartości
do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie
uchwalenia WPF z dnia 17 grudnia 2024 roku**

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Tarnowo Podgórne za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Tarnowo Podgórne na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tarnowo Podgórne została przygotowana na lata 2025-2041.

Zaplanowano wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, dotyczące zabezpieczenia dla Fundacji „Mama z Mamą” na utworzenie trzech miejsc pracy, na rozszerzenie działań dla dzieci i powołanie przedszkola oraz klubu malucha, zgodnie z umową zawartą w 2024 r.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Tarnowo Podgórne wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Tarnowo Podgórne, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

W dniu 10 października 2024 r. uaktualniono wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, jednakże zostaną one uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej od roku 2026. Zgodnie z uchwałą w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Wójt wydał zarządzenie 26.08.2024 r., natomiast jednostki podległe (w tym Urząd Gminy) złożyły swoje projekty planów finansowych do 30.09.2024 r., czyli przed uaktualnieniem ww. wytycznych.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą

oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2026	2027	2028
PKB	3,50%	3,10%	2,80%
Inflacja	3,10%	2,60%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- 2) dla lat 2026-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźnik dynamiki inflacji,
- 3) dla lat 2029-2041 przyjęto takie same kwoty dochodów i wydatków ogółem jak w roku 2028.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku do 2028 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźnika inflacji. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Tarnowo Podgórne dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
 - 2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
 - 3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
 - 4. pozostałe dochody (m.in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.
- Nie prognozowano wpływu z subwencji ogólnej, ze względu na brak jej otrzymania w 2025 r. na podstawie nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 1 października 2024 roku i informacji przekazanej pismem Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 roku Nr ST3.4750.14.2024.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- 1. dochody ze sprzedaży majątku;
- 2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Tarnowo Podgórne oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2028	100,00%
	2029-2041	0,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2028	100,00%
	2029-2041	0,00%
dotacje bieżące	2026-2028	100,00%
	2029-2041	0,00%
pozostałe, w tym:	2026-2028	100,00%
	2029-2041	0,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2028	100,00%
	2029-2041	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatki i opłaty lokalne

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych planowane są w oparciu o ustawę o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 70 z późn.zm.), o ustawę o podatku rolnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1176 z późn.zm.) i o ustawę o podatku leśnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 888 z późn.zm.).

Podatki lokalne – przy planowaniu dochodów na 2025 rok uwzględniono:

- stawki podatku od nieruchomości, ustalone w uchwale Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr IX/130/2024 z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie stawek podatku od nieruchomości na rok 2025, z uwzględnieniem stawek maksymalnych, określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (M. P. z 2024 r. poz. 716);
- cenę skupu żyta, obniżoną na mocy Uchwały Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr IX/131/2024z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie obniżenia ceny 1 dt żyta przyjmowanej jako podstawa obliczenia podatku rolnego na rok 2025, która wynikała z Komunikatu Prezesa GUS z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025 (M. P. z 2024 r. poz. 891);
- stawki podatku od środków transportowych ustalonych w Uchwale Rady Gminy Tarnowo Podgórne Nr IX/132/2024 z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych na rok 2025, z uwzględnieniem stawek maksymalnych, określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (M. P. z 2024 r. poz. 716), jak również stawek minimalnych, określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 9 października 2024 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2025 r. (M. P. z 2024 r. poz. 883);
- cenę sprzedaży drewna, wynikającą z Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. (M. P. z 2024 r. poz. 892);
- rekompensatę utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości w 2024 roku, będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz rekompensatę utraconych dochodów z tytułu zwolnienia od podatków: rolnego, leśnego od nieruchomości w 2024 roku w parkach narodowych, w rezerwach przyrody oraz przedsiębiorców o statusie centrum badawczo-rozwojowego.

W przypadku opłaty targowej, która ma fakultatywny charakter, Rada Gminy Tarnowo Podgórne na sesji w dniu 26 listopada 2024 r. podjęła uchwałę Nr IX/133/2024 w sprawie wprowadzenia i ustalenia stawki opłaty targowej na rok 2025, z uwzględnieniem stawki maksymalnej, określonej w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (M. P. z 2024 r. poz. 716).

W latach następnych zakłada się zwiększanie dochodów będących konsekwencją wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania, m.in. związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej czy budynków mieszkalnych. Z uwagi na ciągły rozwój Gminy Tarnowo Podgórne, w latach następnych zakłada się również wzrostowy trend wpływów z podatków lokalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) plan w 2025 r. przyjęto na podstawie informacji od Ministra Finansów, natomiast w latach 2026-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik inflacji.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowane kwoty dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3110.7.2024.2 z dnia 24 października 2024 roku oraz zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Poznaniu Nr DPZ.3113.35.2024 z dnia 22 października 2024 roku. W kolejnych latach prognozy 2026-2028 założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Nie założono wpływu subwencji, a w związku z tym i wzrostu na lata kolejne, gdyż nie zostanie ona przekazana Gminie w 2025 r. w związku z wyliczeniami wysokości na podstawie nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 1 października 2024 r.

Na etapie projektowania Wieloletniej Prognozy Finansowej nie planuje się dochodów na realizację wydatków bieżących, ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. Dlatego założono ich wpływ tylko w 2025 r. W załączeniu działki i lokal proponowane do sprzedaży w roku 2025, wraz z wyszacowaną kwotą:

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Miejscowość	Lokal/działka	Powierzchnia (m2)	Szacunkowa cena
Baranowo	Lokal użytkowy nr 2, ul. Budowlanych 1	105,25	450.000,00 zł
Sierosław	część dz. 18		744.000,00 zł
Sady	217/4	1075	370.000,00 zł
Tarnowo Podgórne	586/2	1500	600.000,00 zł
Tarnowo Podgórne	1154/6 i 1155/5	74	21.500,00 zł
Przeźmierowo	1266/43	35	14.000,00 zł
Przeźmierowo	1323/30 i 1323/35	479 + 479	40.000,00 zł

		Razem	2.239.500,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2.239.500,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Na etapie projektowania Wieloletniej Prognozy Finansowej nie planuje się dochodów na realizację wydatków majątkowych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, na podstawie otrzymanych promes, które przeznacza się w 2025 r. na wydatki majątkowe na realizację zadania wieloletniego pn.: „Budowa północno-wschodniej obwodnicy Tarnowa Podgórnego” w wysokości 8.000.000,00 zł oraz zadania wieloletniego pn.: „Przebudowa budynku komunalnego w Ceradzu Kościelnym” w wysokości 1.997.000,00 zł.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Tarnowo Podgórne dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto projekt budżetu. W latach 2026-2028 dokonano indeksacji o wagi wskaźnika inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, aczkolwiek w związku z inflacją i wzrostami stawki WIBOR dokonano przeliczenia odsetek od zaciągniętych już kredytów w latach ubiegłych. Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Dodatkowo w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki bieżące, w tym objęte limitem, zgodnie z załącznikiem nr 2 obrazującym planowane do realizacji wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, przyjęto zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr VIII/99/2024 z dnia 29 października 2024 roku.

Dla lat 2029-2041 przyjęto takie same kwoty wydatków pozostałych ogółem jak w roku 2028.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
wynagrodzenia i pochodne	2026-2028	100,00%
	2029-2041	0,00%
inne	2026-2028	100,00%
	2029-2041	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 r. w budżecie Gminy Tarnowo Podgórne wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 145.374.020,82 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 13.775.733,52 zł. W latach 2026-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

W okresie prognozy Gmina Tarnowo Podgórne planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotą zobowiązania wynikającą z umowy poręczenia dla Fundacji „Mama z Mamą” na utworzenie trzech miejsc pracy, na rozszerzenie działań dla dzieci i powołanie przedszkola oraz klubu malucha.

W części 1.1.1 (zał. 2) wydatki bieżące pod pozycją:

- 1.1.1.1 ujęto program pn. „ERASMUS + Zagraniczna mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej”, realizowany w latach 2023-2025 przez Zespół Szkół Technicznych w Tarnowie Podgórny. Całkowita wartość projektu to kwota 406.290,97 zł, z czego w 2023 r. – 0,00 zł, w 2024 r. – 406.290,97 zł (dofinansowanie UE kwota 335.271,31 zł, dofinansowanie z budżetu państwa kwota 71.019,66 zł), a w 2025 r. – 0,00 zł,

- 1.1.1.2 ujęto program pn. „Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa Gminy Tarnowo Podgórne” realizowanego w latach 2024-2025 przez Urząd Gminy. Całkowita wartość projektu to kwota 1.017.024,86 zł, z czego w 2024 r. – 84.024,88 zł (w tym dofinansowanie UE kwota 54.650,33 zł, wkład własny kwota 29.374,55 zł), w 2025 r. – 932.999,98 zł (dofinansowanie UE),

- 1.1.1.3 ujęto program pn. „Era Industry 5.0 w ZST Tarnowo Podgórne” realizowane w latach 2024-2025 przez Zespół Szkół Technicznych. Całkowita wartość projektu to kwota 47.483,90 zł, z czego w 2024 r. – 0,00 zł, w 2025 r. – 47.483,90 zł (dofinansowanie UE),

- 1.1.1.4 ujęto program pn. „Rozwój edukacji włączającej w Gminie Tarnowo Podgórne” realizowane w latach 2024-2027 przez Urząd Gminy. Całkowita wartość projektu to kwota 762.350,80 zł, z czego w 2024 r. – 70.729,20 zł (w tym dofinansowanie z UE kwota 55.012,72 zł, dofinansowanie z budżetu państwa kwota 15.716,48 zł), w 2025 r. – 521.801,80 zł (dofinansowanie z UE kwota 330.347,42 zł, dofinansowanie z budżetu państwa kwota 94.376,30 zł, wkład własny kwota 97.078,08 zł), w 2026 r. – 124.162,26 zł (dofinansowanie z UE kwota 96.572,62 zł, dofinansowanie z budżetu państwa kwota 27.589,64 zł), w 2027 r. – 45.657,54 zł (dofinansowanie z UE kwota 35.512,15 zł, dofinansowanie z budżetu państwa kwota 10.145,39 zł).

W 2025 r. realizowana będzie umowa w ramach PPP na zadanie pn. „Zarządzanie kortami tenisowymi w Tarnowie Podgórny i Przeźmierowie” (pozycja 1.2.1.1 – lata realizacji 2019-2028).

W załączniku nr 2 (1.3.1) dwa przedsięwzięcia („Era Industry 5.0 w ZST Tarnowo Podgórne” oraz „Dostęp do systemu bazy danych ewidencji gruntów i budynków”) realizowane są do 2025 r., jednakże limit na ten rok wynosi 0,00 zł. Wynika to z umów, gdzie okres realizacji został ustalony do roku 2025, natomiast płatności zakończą się w 2024 r.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2025-2041. Wydatki majątkowe, w tym objęte limitem, zgodnie z załącznikiem nr 2 obrazującym planowane do realizacji wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, przyjęto zgodnie z uchwałą Rady Gminy Nr VIII/99/2024 z dnia 29 października 2024 roku (poz. 1.3.2 – wydatki majątkowe bez zmian). Od roku 2026 (poza ujętymi w załączniku nr 2) do 2041 zaplanowano wydatki majątkowe, które nie są ujęte w załączniku nr 2 (zadania jednoroczne), które pokrywają pozostałą po spłacie zobowiązań część dochodów.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF na 2025 r. zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak np.: wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe, wykup nieruchomości, zakupy inwestycyjne itd.

Na etapie projektowania Wieloletniej Prognozy Finansowej planuje się wydatki na realizację wydatków majątkowych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W części 1.1.2 (zał. 2) wydatki majątkowe pod pozycją:

- 1.1.2.1 ujęto program pn. „Era Industry 5.0 w ZST Tarnowo Podgórne” realizowane w latach 2024-2025 przez Zespół Szkół Technicznych. Całkowita wartość projektu to kwota 2.667.340,05 zł, z czego w 2024 r. – 0,00 zł, w 2025 r. – 2.667.340,05 zł (dofinansowanie UE),
- 1.1.2.2 ujęto program pn. „Rozwój edukacji włączającej w Gminie Tarnowo Podgórne” realizowane w latach 2024-2027 przez Urząd Gminy. Całkowita wartość projektu to kwota 539.833,61 zł, z czego w 2024 r. – 0,00 zł, w 2025 r. – 539.833,61 zł (dofinansowanie z UE kwota 419.879,17 zł, dofinansowanie z budżetu państwa kwota 119.954,44 zł), w 2026 r. – 0,00 zł, w 2027 r. – 0,00 zł.

4. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5.660.000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów lub pożyczek – 5.660.000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Tarnowo Podgórne

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	404 681 260,47	410 341 260,47	-5 660 000,00
2026	404 524 975,00	394 934 975,00	9 590 000,00
2027	415 042 625,00	406 533 859,40	8 508 765,60
2028	425 418 691,00	417 788 691,00	7 630 000,00
2029	425 418 691,00	419 918 691,00	5 500 000,00
2030	425 418 691,00	421 668 691,00	3 750 000,00
2031	425 418 691,00	421 668 691,00	3 750 000,00
2032	425 418 691,00	421 168 691,00	4 250 000,00
2033	425 418 691,00	425 418 691,00	0,00
2034	425 418 691,00	425 418 691,00	0,00
2035	425 418 691,00	425 418 691,00	0,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2036	425 418 691,00	425 418 691,00	0,00
2037	425 418 691,00	425 418 691,00	0,00
2038	425 418 691,00	425 418 691,00	0,00
2039	425 418 691,00	425 418 691,00	0,00
2040	425 418 691,00	425 418 691,00	0,00
2041	425 418 691,00	425 418 691,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

Od roku 2026 do 2032 nadwyżkę w całości przeznacza się na spłatę kredytów (poz. 3.1).

5. Przychody

W przychodach Gminy w 2025 roku zaplanowano przychody na poziomie 15.000.000,00 zł. Przychody Gminy Tarnowo Podgórne w 2025 r. obejmują:

1. kredyty lub pożyczki – 15.000.000,00 zł.

W kolumnie „2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody z tytułu kredytu lub pożyczki w wysokości 15.000.000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie nie zostanie wykonane, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów oraz wydatków majątkowych na spłatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt. 2 ustawy, wynosi 39.818.765,60 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Tarnowo Podgórne zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2025 r. ujęto w latach 2026-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Tarnowo Podgórne

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	9 340 000,00	0,00	9 340 000,00
2026	9 340 000,00	250 000,00	9 590 000,00
2027	8 258 765,60	250 000,00	8 508 765,60
2028	6 880 000,00	750 000,00	7 630 000,00
2029	3 500 000,00	2 000 000,00	5 500 000,00
2030	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00
2031	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00
2032	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

7. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnowo Podgórne na lata 2025-2041, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 39.818.765,60 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 44.978.765,60 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 2025 roku wyniesie 11,88%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	44 978 765,60	378 525 835,47	11,88%

*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

Źródło: Opracowanie własne.

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę zobowiązania, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązania wynikającego z umowy spłacanej wydatkami na koniec 2025 r. wyniesie 2.000.000,00 zł (pozycja 6.1).

Ostateczna spłata długu objętego prognozą nastąpi w 2032 roku. Źródłem spłaty zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kolejnych latach od roku 2025 będą dochody własne gminy.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Tarnowo Podgórne zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Tarnowo Podgórne

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	392 361 760,47	337 222 086,81	55 139 673,66	55 139 673,66
2026	404 524 975,00	346 485 268,00	58 039 707,00	58 039 707,00
2027	415 042 625,00	354 655 243,00	60 387 382,00	60 387 382,00
2028	425 418 691,00	362 919 474,00	62 499 217,00	62 499 217,00
2029	425 418 691,00	362 627 732,00	62 790 959,00	62 790 959,00
2030	425 418 691,00	362 488 982,00	62 929 709,00	62 929 709,00
2031	425 418 691,00	362 376 482,00	63 042 209,00	63 042 209,00
2032	425 418 691,00	362 256 482,00	63 162 209,00	63 162 209,00
2033	425 418 691,00	362 192 732,00	63 225 959,00	63 225 959,00
2034	425 418 691,00	362 192 732,00	63 225 959,00	63 225 959,00
2035	425 418 691,00	362 192 732,00	63 225 959,00	63 225 959,00
2036	425 418 691,00	362 192 732,00	63 225 959,00	63 225 959,00
2037	425 418 691,00	362 192 732,00	63 225 959,00	63 225 959,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2038	425 418 691,00	362 192 732,00	63 225 959,00	63 225 959,00
2039	425 418 691,00	362 192 732,00	63 225 959,00	63 225 959,00
2040	425 418 691,00	362 192 732,00	63 225 959,00	63 225 959,00
2041	425 418 691,00	362 192 732,00	63 225 959,00	63 225 959,00

Źródło: Opracowanie własne.

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

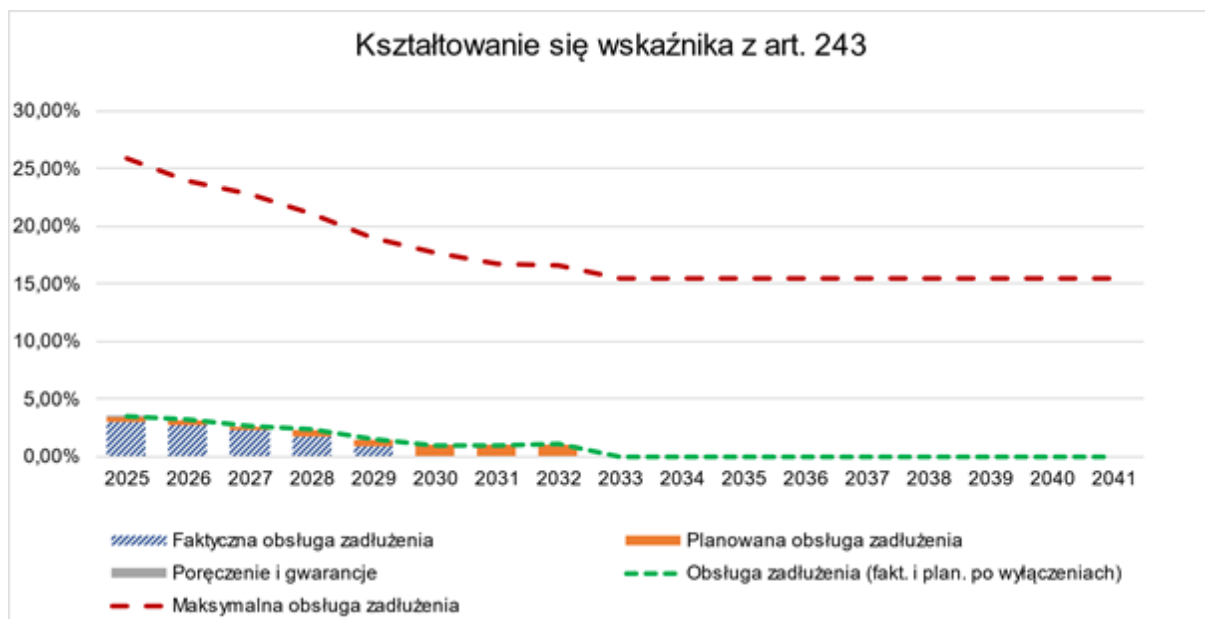
Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,43%	21,87%	TAK	22,47%	TAK
2026	3,14%	20,21%	TAK	20,81%	TAK
2027	2,59%	19,55%	TAK	20,16%	TAK
2028	2,29%	18,23%	TAK	18,84%	TAK
2029	1,46%	16,91%	TAK	17,52%	TAK
2030	0,99%	16,16%	TAK	16,76%	TAK
2031	0,96%	15,23%	TAK	15,83%	TAK
2032	1,06%	15,56%	TAK	15,56%	TAK
2033	0,00%	15,51%	TAK	15,51%	TAK
2034	0,00%	15,50%	TAK	15,50%	TAK
2035	0,00%	15,50%	TAK	15,50%	TAK
2036	0,00%	15,50%	TAK	15,50%	TAK
2037	0,00%	15,50%	TAK	15,50%	TAK
2038	0,00%	15,50%	TAK	15,50%	TAK
2039	0,00%	15,50%	TAK	15,50%	TAK
2040	0,00%	15,50%	TAK	15,50%	TAK
2041	0,00%	15,50%	TAK	15,50%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Tarnowo Podgórne spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Gmina Tarnowo Podgórne od roku budżetowego 2022 korzysta z możliwości obliczania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 w oparciu o średnią siedmioletnią zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy nr 232/2021 z dnia 23.11.2021 r. w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

10. Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- 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),
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11),

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych lub planowanych do podpisania w 2024 r. umów i porozumień.

Obecna sytuacja Gminy Tarnowo Podgórne jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Aktualne uwarunkowania finansowe i gospodarcze, pomimo nadal utrzymującej się inflacji, brak dostępu do niektórych dóbr przy realizacji inwestycji, spowodowanym m.in. toczącymi się konfliktami na świecie oraz małą możliwością zawnioskowania o dotacje bezzwrotne ze środków Unii Europejskiej, pozwalają na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie, gdyż z informacji ze sfery realnej wynika, iż PKB wzrośnie w 2025 r. do 3,6%, co pozwoli osiągnąć wzrost gospodarczy w Polsce.

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 3kw.
1	Dochody ogółem	222 446 740,11	266 946 991,07	289 113 744,85	318 980 873,05	348 983 577,45	351 535 802,16	396 524 055,67
1.1	Dochody bieżące, z tego:	215 983 573,42	250 930 063,74	273 545 970,49	308 841 235,59	308 944 758,79	330 820 773,92	383 053 874,91
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	59 614 485,00	70 173 725,00	69 240 270,00	78 173 093,00	81 649 237,25	68 796 200,00	101 945 606,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	14 509 163,53	13 635 160,16	15 565 031,87	20 253 117,07	20 471 712,00	31 055 582,00	39 196 800,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	32 848 090,00	37 243 214,00	39 225 649,00	49 877 601,00	45 976 454,00	65 067 189,60	78 543 597,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	29 858 219,58	43 398 852,10	54 192 160,91	55 952 264,70	48 548 813,01	26 902 087,64	30 775 251,46
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	79 153 615,31	86 479 112,48	95 322 858,71	104 585 159,82	112 298 542,53	138 999 714,68	132 592 620,45
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	57 055 008,03	60 596 655,16	64 847 729,05	68 077 611,73	71 190 971,09	83 815 258,44	84 327 914,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 463 166,69	16 016 927,33	15 567 774,36	10 139 637,46	40 038 818,66	20 715 028,24	13 470 180,76
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 058 984,40	1 165 132,18	1 065 776,60	1 903 822,90	1 143 266,98	434 219,51	4 024 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 196 405,96	14 467 380,30	10 360 410,20	4 873 654,96	32 188 313,53	7 615 670,73	4 694 878,02
2	Wydatki ogółem	231 911 375,24	277 908 278,14	278 004 673,39	295 674 017,31	322 938 207,91	389 975 888,90	432 369 264,69
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	176 525 909,94	209 943 735,95	221 157 093,69	246 780 478,88	259 048 086,10	268 010 133,60	339 946 601,02
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	56 925 732,25	64 068 630,41	66 083 532,43	73 619 087,30	83 443 664,31	92 293 060,66	131 990 933,31
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	755 355,61	1 046 722,72	961 790,83	808 348,31	3 896 659,45	3 840 953,36	3 100 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	55 385 465,30	67 964 542,19	56 847 579,70	48 893 538,43	63 890 121,81	121 965 755,30	92 422 663,67
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	52 152 921,62	65 911 542,19	54 847 579,70	46 393 538,43	53 390 121,81	115 585 755,30	90 421 663,67
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 866 887,24	4 989 814,36	992 165,83	4 472 025,09	2 066 724,67	5 278 400,62	1 966 913,55
3	Wynik budżetu	-9 464 635,13	-10 961 287,07	11 109 071,46	23 306 855,74	26 045 369,54	-38 440 086,74	-35 845 209,02
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	8 245 258,40	8 524 531,60	9 340 000,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	35 333 127,22	36 219 666,09	43 613 789,02	46 477 602,08	61 259 926,22	77 965 295,76	45 185 209,02
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	20 000 000,00	18 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	9 464 635,13	10 961 287,07	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	554 387,06	4 813 857,10	1 785 718,91	21 966 530,16	1 928 281,88
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 966 530,16	1 928 281,88
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	15 333 127,22	17 719 666,09	16 559 401,96	41 663 744,98	59 474 207,31	55 998 765,60	28 256 927,14

4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 473 556,58	18 916 927,14
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	8 148 826,00	8 144 590,00	12 045 258,40	13 375 872,60	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	8 148 826,00	8 144 590,00	8 245 258,40	8 524 531,60	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	3 800 000,00	4 851 341,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	46 157 680,00	56 163 090,00	74 417 831,60	65 338 765,60	55 998 765,60	46 658 765,60	54 818 765,60
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	39 457 663,48	40 986 327,79	52 388 876,80	62 060 756,71	49 896 672,69	62 810 640,32	43 107 273,89
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	54 790 790,70	58 705 993,88	69 502 665,82	108 538 358,79	111 156 598,91	140 775 936,08	73 292 482,91
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,78%	4,60%	4,20%	3,69%	5,08%	4,34%	3,82%
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)	21,81%	20,10%	24,77%	24,76%	20,77%	22,00%	13,18%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%

8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	137 428,73	1 117 417,25	403 537,88	710 242,18	1 017 126,39	308 526,40	349 832,77
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:	137 428,73	1 117 417,25	403 537,88	710 242,18	1 017 126,39	308 526,40	325 032,77
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	135 256,73	1 109 920,21	403 537,88	685 577,66	985 126,79	289 816,76	325 032,77
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	991 529,48	14 035 705,30	6 490 208,20	3 796 154,96	25 782 024,53	2 025 276,73	153 229,56
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:	991 529,48	14 035 705,30	6 490 208,20	3 796 154,96	25 782 024,53	2 025 276,73	153 229,56
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	991 529,48	14 035 705,30	6 490 208,20	3 789 420,30	25 743 168,70	2 025 276,73	153 229,56
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	510 147,73	798 194,82	829 105,08	450 733,59	1 316 784,40	531 907,20	585 845,05
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:	510 147,73	798 194,82	829 105,08	450 733,59	1 316 784,40	531 907,20	561 045,05
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	418 183,85	727 594,74	739 285,22	393 938,21	1 237 490,99	424 819,29	460 650,84
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	10 957 440,29	3 716 373,79	121 223,82	3 571 652,69	909 558,62	13 283 804,09	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:	10 957 440,29	3 716 373,79	121 223,82	3 571 652,69	909 558,62	13 283 804,09	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 215 529,59	3 199 831,18	114 489,17	3 571 652,69	861 758,62	4 695 187,38	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:	50 454 752,92	63 001 336,79	61 564 078,56	58 201 072,43	75 540 872,19	123 722 899,46	93 117 768,32
10.1.1	bieżące	3 353 760,79	4 115 408,44	3 286 231,57	6 944 954,26	7 934 296,69	8 925 481,68	8 772 208,76
10.1.2	majątkowe	47 100 992,13	58 885 928,35	58 277 846,99	51 256 118,17	67 606 575,50	114 797 417,78	84 345 559,56
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	8 148 826,00	8 144 590,00	8 245 258,40	8 524 531,60	9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-67 500,00	0,00	0,00	-554 534,40	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	567 932,51	0,00	0,00	0,00	0,00

2024 pw.	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
423 763 357,47	404 681 260,47	404 524 975,00	415 042 625,00	425 418 691,00	425 418 691,00	425 418 691,00	425 418 691,00	425 418 691,00	425 418 691,00
405 931 775,39	392 361 760,47	404 524 975,00	415 042 625,00	425 418 691,00	425 418 691,00	425 418 691,00	425 418 691,00	425 418 691,00	425 418 691,00
113 516 824,00	153 212 811,94	157 962 409,00	162 069 432,00	166 121 168,00	166 121 168,00	166 121 168,00	166 121 168,00	166 121 168,00	166 121 168,00
39 196 800,00	72 469 696,53	74 716 257,00	76 658 880,00	78 575 352,00	78 575 352,00	78 575 352,00	78 575 352,00	78 575 352,00	78 575 352,00
78 543 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 534 882,65	16 158 425,00	16 659 336,00	17 092 479,00	17 519 791,00	17 519 791,00	17 519 791,00	17 519 791,00	17 519 791,00	17 519 791,00
142 139 671,74	150 520 827,00	155 186 973,00	159 221 834,00	163 202 380,00	163 202 380,00	163 202 380,00	163 202 380,00	163 202 380,00	163 202 380,00
90 527 914,00	99 763 634,00	102 856 307,00	105 530 571,00	108 168 835,00	108 168 835,00	108 168 835,00	108 168 835,00	108 168 835,00	108 168 835,00
17 831 582,08	12 319 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 024 000,00	2 239 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 056 279,34	9 997 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444 608 566,49	410 341 260,47	394 934 975,00	406 533 859,40	417 788 691,00	419 918 691,00	421 668 691,00	421 668 691,00	421 168 691,00	425 418 691,00
344 200 561,26	337 222 086,81	346 485 268,00	354 655 243,00	362 919 474,00	362 627 732,00	362 488 982,00	362 376 482,00	362 256 482,00	362 192 732,00
131 598 287,30	145 374 020,82	149 880 615,00	153 777 511,00	157 621 949,00	157 621 949,00	157 621 949,00	157 621 949,00	157 621 949,00	157 621 949,00
0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 100 000,00	3 073 345,00	2 081 016,00	1 296 480,00	726 742,00	435 000,00	296 250,00	183 750,00	63 750,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100 408 005,23	73 119 173,66	48 449 707,00	51 878 616,40	54 869 217,00	57 290 959,00	59 179 709,00	59 292 209,00	58 912 209,00	63 225 959,00
98 407 005,23	71 319 173,66	48 449 707,00	51 878 616,40	54 869 217,00	57 290 959,00	59 179 709,00	59 292 209,00	58 912 209,00	63 225 959,00
1 966 913,55	1 200 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-20 845 209,02	-5 660 000,00	9 590 000,00	8 508 765,60	7 630 000,00	5 500 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	4 250 000,00	0,00
0,00	0,00	9 590 000,00	8 508 765,60	7 630 000,00	5 500 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	4 250 000,00	0,00
30 185 209,02	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	5 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 928 281,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 928 281,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 256 927,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 916 927,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 340 000,00	9 340 000,00	9 590 000,00	8 508 765,60	7 630 000,00	5 500 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	4 250 000,00	0,00
9 340 000,00	9 340 000,00	9 590 000,00	8 508 765,60	7 630 000,00	5 500 000,00	3 750 000,00	3 750 000,00	4 250 000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 818 765,60	44 978 765,60	34 888 765,60	25 880 000,00	17 250 000,00	11 750 000,00	8 000 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00
2 500 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

61 731 214,13	55 139 673,66	58 039 707,00	60 387 382,00	62 499 217,00	62 790 959,00	62 929 709,00	63 042 209,00	63 162 209,00	63 225 959,00
91 916 423,15	55 139 673,66	58 039 707,00	60 387 382,00	62 499 217,00	62 790 959,00	62 929 709,00	63 042 209,00	63 162 209,00	63 225 959,00
3,60%	3,43%	3,14%	2,59%	2,29%	1,46%	0,99%	0,96%	1,06%	0,00%
17,43%	15,87%	15,53%	15,51%	15,50%	15,50%	15,50%	15,50%	15,50%	15,50%
15,00%	21,87%	20,21%	19,55%	18,23%	16,91%	16,16%	15,23%	15,56%	15,51%
15,00%	22,47%	20,81%	20,16%	18,84%	17,52%	16,76%	15,83%	15,56%	15,51%
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
349 832,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
325 032,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
325 032,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 403 031,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 403 031,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 403 031,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
585 845,05	1 502 285,68	124 162,26	45 657,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561 045,05	1 502 285,68	124 162,26	45 657,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
444 934,36	1 310 831,30	96 572,62	35 512,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	3 207 173,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	3 207 173,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	3 087 219,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
93 117 768,32	74 779 211,37	48 797 067,34	2 956 754,37	3 422 462,83	2 388 548,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 000 000,00
8 772 208,76	7 482 037,71	3 097 067,34	2 456 754,37	2 422 462,83	2 388 548,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 000 000,00
84 345 559,56	67 297 173,66	45 700 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 340 000,00	9 340 000,00	9 340 000,00	8 258 765,60	6 880 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

[illegible]

Załącznik Nr 2 do uchwały RG Nr X/2024 z dn. 17.12.2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit zobowiązań		
			od	do																					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					209 901 921,13	74 779 211,37	48 797 067,34	2 956 754,37	3 422 462,83	2 388 548,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	156 251 028,56		
1.a	-wydatki bieżące					49 147 108,00	7 482 037,71	3 097 067,34	2 456 754,37	2 422 462,83	2 388 548,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	41 753 854,90		
1.b	-wydatki majątkowe					160 754 813,13	67 297 173,66	45 700 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 497 173,66		
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:					5 440 324,19	4 709 459,34	124 162,26	45 657,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 879 279,14		
1.1.1	-wydatki bieżące					2 233 150,53	1 502 285,68	124 162,26	45 657,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 672 105,48		
1.1.1.1	ERASMUS+ Zagraniczna mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej - nowoczesne praktyki zawodowe w Hiszpani - podniesienie kompetencji językowych uczniów	Zespół Szkół Technicznych Tamowo Podgórze	2023	2025	406 290,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.1.1	Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa Gminy Tamowo Podgórze - poprawa bezpieczeństwa systemów informatycznych w samorządzie	Urząd Gminy	2024	2025	1 017 024,86	932 999,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932 999,98		
1.1.1.2	Era Industry 5.0 w ZST Tamowo Podgórze - rozwój kompetencji uczniów i nauczycieli poprzez nowoczesne technologie	Zespół Szkół Technicznych Tamowo Podgórze	2024	2025	47 483,90	47 483,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 483,90		
1.1.1.3	Rozwój edukacji włączającej w Gminie Tamowo Podgórze - rozwój edukacji włączającej w Gminie Tamowo Podgórze poprzez wsparcie 4 placówek w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej	Urząd Gminy	2024	2027	762 350,80	521 801,80	124 162,26	45 657,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691 621,60		
1.1.2	-wydatki majątkowe					3 207 173,66	3 207 173,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 207 173,66		
1.1.2.1	Era Industry 5.0 w ZST Tamowo Podgórze - rozwój kompetencji uczniów i nauczycieli poprzez nowoczesne technologie	Zespół Szkół Technicznych Tamowo Podgórze	2024	2025	2 667 340,05	2 667 340,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 667 340,05		
1.1.2.2	Rozwój edukacji włączającej w Gminie Tamowo Podgórze - rozwój edukacji włączającej w Gminie Tamowo Podgórze poprzez wsparcie 4 placówek w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej	Urząd Gminy	2024	2027	539 833,61	539 833,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539 833,61		
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					240 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1	- wydatki bieżące					240 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.1.1	Zarządzanie kortami tenisowymi w Tamowie Podgórnym - poprawa dostępu do usług rekreacyjnych	Urząd Gminy	2019	2028	240 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.2.2	-wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego					204 221 596,94	70 049 752,03	48 652 905,08	2 891 096,83	3 402 462,83	2 388 548,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	151 371 749,42		
1.3.1	-wydatki bieżące					46 673 957,47	5 959 752,03	2 952 905,08	2 391 096,83	2 402 462,83	2 388 548,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 005 504,93	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	40 081 749,42		
1.3.1.1	Dostawa usług internetowych - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania JST	Urząd Gminy	2019	2028	205 918,43	48 032,80	27 945,60	8 400,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 978,40		
1.3.1.2	Dostawa usług telekomunikacyjnych WDA- zapewnienie prawidłowego funkcjonowanie JST	Urząd Gminy	2019	2026	366 300,00	51 700,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 100,00		
1.3.1.3	Program "Program wspierający rehabilitację dla osób przewlekłe chorych - powyżej 60 roku życia" - zwiększenie komfortu życia osób po 60 roku życia z dysfunkcją narządu ruchu (choroby kończyn, stawów, kręgosłupa, bioder itp.)	Urząd Gminy	2020	2025	600 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00		
1.3.1.4	Zmiany planów zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Tamowo Podgórze - zapewnienie ładui przestrzennego	Urząd Gminy	2010	2025	1 305 140,40	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00		
1.3.1.5	Dostawa usług światłowodowych i telekomunikacyjnych dla CIO Przeźmierowo i Tamowo Podgórze - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania JST	Urząd Gminy	2021	2026	168 384,72	34 726,36	9 298,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 025,16		
1.3.1.6	Wpłata do Związku Powiatowo-Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" - poprawa dostępności do środków transportu dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2023	2029	2 458 523,00	327 428,00	340 526,00	354 146,00	368 312,00	383 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773 456,00		
1.3.1.7	Dzierżawa gruntów rolnych i leśnych - edukacja leśna i rekreacyjna	Urząd Gminy	2023	2032	55 835,33	5 504,93	5 504,93	5 504,93	5 504,93	5 504,93	5 504,93	5 504,93	5 504,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 039,44		
1.3.1.8	Dostawa licencji oprogramowania systemu obsługi prawnej - zapewnienie prawidłowego funkcjonowania JST	Urząd Gminy	2023	2025	88 593,21	29 531,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.1.9	Wsparcie techniczne dla systemu eSesja, dostęp do serwera transmisji i archiwizacja oraz tworzenie nagrań - zapewnienie transmisji obrad Rady Gminy	Urząd Gminy	2024	2028	115 229,50	23 045,90	23 045,90	23 045,90	23 045,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 183,60		
1.3.1.10	Konservacja i restauracja ołtarza głównego oraz balustrady chóru w kościele pw. św. Jadwigi i św. Jakuba Apostoła w Lusowie - poprawa infrastruktury kościelnej na terenie gminy	Urząd Gminy	2024	2025	350 000,00	343 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 000,00		
1.3.1.11	DC dla Miasta Poznania na realizację zadania: zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2041	35 197 790,00	1 917 790,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	33 917 790,00		
1.3.1.12	Era Industry 5.0 w ZST Tamowo Podgórze - rozwój kompetencji uczniów i nauczycieli poprzez nowoczesne technologie	Zespół Szkół Technicznych Tamowo Podgórze	2024	2025	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.1.13	Ubezpieczenie majątku - ochrona mienia	Urząd Gminy	2024	2027	1 638 935,23	543 183,85	538 183,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 081 367,70		
1.3.1.14	Dowozy uczniów niepełnosprawnych do szkół - organizacja dowozu ucznia niepełnosprawnego	Urząd Gminy	2024	2025	1 488 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00		
1.3.1.15	Dostarczenie obiadów do szkół podstawowych na terenie Gminy Tamowo Podgórze - dożywianie uczniów	Urząd Gminy	2024	2025	2 512 015,20	1 367 209,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 367 209,12		
1.3.1.16	Dostęp do systemu bazy danych ewidencji gruntów i budynków - poszerzenie władzy o nieruchomościach	Urząd Gminy	2024	2025	4 692,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.1.17	Wsparcie małej retencji wodnej i rozwój zielono-niebieskiej infrastruktury na obszarze Miastopoli Poznania - adaptacja do zmian klimatu poprzez ochronę zasobów wodnych	Urząd Gminy	2024	2025	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00		

1.3.1.18	Zdnowiona mobilność miejska w Metropolii Poznań - Etap II: Integracja transportu publicznego poprzez rozwój systemu dróg rowerowych wraz z budową węzłów przesiadkowych - stworzenie spójnego i bezpiecznego systemu gminnej infrastruktury rowerowej oraz integracja różnych form transportu	Urząd Gminy	2024	2025	2 600,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00
1.3.1.19	Remont Domu Kultury w Tarnowie Podgórnym - poprawa estetyki pomieszczeń, ergonomii i funkcjonalności dla gości i artystów GOK w Tarnowie Podgórnym	Urząd Gminy	2024	2025	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				157 547 639,47	64 090 000,00	45 700 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 290 000,00
1.3.2.1	Budowa monitoringu na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2019	2025	1 500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Budowa/przebudowa dróg na terenie gminy - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2011	2025	21 597 422,42	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.3	Budowa/przebudowa kanalizacji deszczowej na terenie gminy - poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2017	2025	3 270 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.4	Dołagą celowa na dofinansowanie wymiany systemów ogrzewania węglowego na ekologicznie źródła ciepła oraz montaż ogniw fotowoltaicznych w budynkach i lokalach położonych na terenie gminy TP - ograniczenie emisji zanieczyszczeń na terenie gminy	Urząd Gminy	2019	2025	2 816 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Elektryfikacja gminy - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2015	2025	10 033 363,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Projekty pod budowy dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2011	2025	5 855 623,31	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.7	Wnieście wkładów do Spółki pn Komunikacja Gminy Tarnowo Podgórne TPBUS - poprawa standardu usług transportowych na terenie Gminy	Urząd Gminy	2024	2025	1 801 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.8	DC na pomoc finansową dla Powiatu - dla zadania pn. Rozbudowa/przebudowa/remont drogi powiatowej nr 1872P budowa ścieżki rowerowej z Góry do Tarnowa Podgórno - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2024	2026	2 300 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.9	Przebudowa budynku komunalnego w Ceraadzu Kościelnym - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2025	4 498 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.10	Budowa północno-wschodniej obwodnicy Tarnowa Podgórno - poprawa komunikacji na terenie gminy	Urząd Gminy	2024	2025	16 451 190,74	15 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900 000,00
1.3.2.11	Projekt i budowa LO w Tarnowie Podgórno - poprawa standardu warunków nauczania	Urząd Gminy	2024	2026	39 980 000,00	16 500 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 500 000,00
1.3.2.12	Zdnowiona mobilność miejska w Metropolii Poznań - Etap I: Integracja transportu publicznego poprzez rozwój systemu dróg rowerowych wraz z budową węzłów przesiadkowych - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2024	2025	2 600 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00
1.3.2.13	Przebudowa ulicy Prostej w Stereławiu - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2024	2025	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.14	Rewitalizacja Parku 700-lecia w Tarnowie Podgórno - poprawa dostępu do usług rekreacyjnych	Urząd Gminy	2024	2025	3 065 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.15	Przebudowa pasa drogowego drogi powiatowej nr 2419P Lusowie - Sady w zakresie projektu i budowy drogi dla pieszych, peronów autobusowych i przebiega dla pieszych z oświetleniem - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2024	2025	410 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.16	Koncepcja i budowa Szkoły Podstawowej w Lusówku - pierwsze wyposażenie - poprawa standardu warunków nauczania	Szkoła Podstawowa w Lusówku	2024	2025	2 285 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.17	Przebudowa budynku GKS w Tarnowie Podgórno - poprawa warunków sanitarno-sportowych dla miłośników uprawiania sportu	Urząd Gminy	2024	2025	2 100 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.18	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Lusowie - rozwinięcie działań społecznych, kulturalnych i integracyjnych dla mieszkańców wsi	Urząd Gminy	2024	2026	3 029 040,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.19	Budowa kanalizacji deszczowej i zbiornika retencyjnego przy budynkach administracyjnych Urzędu Gminy w Tarnowie Podgórno - retencja wody deszczowej dla celów utrzymania zieleni wokół budynków	Urząd Gminy	2024	2025	211 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.20	Zakup nieruchomości na raty - poprawa dostępu mieszkańców Gminy do usług społecznych	Urząd Gminy	2024	2028	3 500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.21	Budowa budynków komunalnych w Sadach przy ul. Jeżynowej - poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2026	750 000,00	200 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.22	Budowa budynku komunalnego w Rumianku przy ulicy Szkolnej - poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2026	455 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.23	Terminal Park Zdrowia w Tarnowie Podgórno - zwiększenie atrakcyjności terenu dla mieszkańców jak i turystów korzystających z łezni	Urząd Gminy	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.24	Adaptacja do zmian klimatu poprzez rozwój systemów do zatrzymywania i wykorzystywania wód opadowych w Gminie Tarnowo Podgórno - zachęcenie mieszkańców do racjonalnego gospodarowania zasobami naturalnymi	Urząd Gminy	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.25	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Akadego Fiedlera w Przechmierzowie, Gmina Tarnowo Podgórno - poprawa efektywności energetycznej budynku szkoły	Urząd Gminy	2024	2026	10 100 000,00	100 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 100 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ul. Wypoczynkowej w Baranowie - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2025	2026	2 500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.27	Budowa Centrum Sportowego w Lusowie przy ul. Wierzbowej - zwiększenie atrakcyjności terenu dla mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.28	Przebudowa ronda im. L. Waleśy - dokumentacja - poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie gminy	Urząd Gminy	2025	2026	1 200 000,00	500 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.29	Budowa zbiornika retencyjnego w Tarnowie Podgórno - retencja wody deszczowej dla celów utrzymania zieleni	Urząd Gminy	2025	2026	6 500 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00