

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W TUSZYNIE
z dnia stycznia 2023 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszyn na lata 2023–2033

Na podstawie oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559, poz.583, poz.1005, poz.1079, poz.1561) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art.232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634, poz.1692, poz.1725, poz.1747, poz.1768, poz.1964, poz.2414) Rada Miejska w Tuszynie uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tuszyn na lata 2023 – 2033 obejmującą:

- 1) Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami,
- 2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2024 roku, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Tuszyna do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w punkcie 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 o zasadach realizacji programów.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XLIX/376/2022 Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia 31 stycznia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszyn na lata 2022-2032 wraz z uchwałami zmieniającymi.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Tuszyna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY TUSZYN NA LATA 2023-2033
Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x		
Lp												
2023	110 367 705,82	62 930 341,92	11 803 065,00	874 644,00	12 327 243,00	8 366 039,60	29 539 350,32	14 410 000,00	47 467 363,90	2 193 205,00	46 257 843,80	
2024	67 483 148,83	67 237 948,83	12 268 960,02	901 757,96	14 572 666,82	8 657 717,34	30 836 846,69	19 706 000,00	245 200,00	100 000,00	145 200,00	
2025	71 324 871,44	71 324 871,44	12 546 197,77	929 712,46	15 370 468,32	8 926 106,58	33 552 356,31	21 120 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	76 053 307,03	76 053 307,03	12 935 129,91	958 533,55	16 216 597,53	9 202 815,88	36 739 830,16	22 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	81 157 717,42	81 157 717,42	13 336 118,93	988 248,09	17 115 133,20	9 488 103,17	40 230 114,03	24 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	86 670 686,77	86 670 686,77	13 749 538,62	1 018 883,78	18 068 055,14	9 782 234,37	44 051 974,86	26 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	92 627 744,92	92 627 744,92	14 175 774,32	1 050 469,17	19 079 105,32	10 085 483,64	48 236 912,47	28 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	99 067 639,39	99 067 639,39	14 615 223,32	1 083 033,72	20 151 823,57	10 398 133,63	52 819 419,15	30 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	106 032 632,74	106 032 632,74	15 068 295,24	1 116 607,76	21 289 989,99	10 720 475,77	57 637 263,97	32 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	113 568 827,77	113 568 827,77	15 535 412,39	1 151 222,61	22 487 576,20	11 052 810,52	63 331 804,05	35 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	121 726 523,05	121 726 523,05	16 017 010,18	1 186 910,50	23 778 823,28	11 395 447,65	69 348 325,44	36 100 000,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykrczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczonymi z budżetu państwa, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:

Lp	Wyszczególnienie	w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	136 080 319,72	66 708 077,92	33 943 409,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	1 425,18	0,00	69 372 241,80	69 372 241,80	0,00	0,00
2024	67 383 148,83	67 083 148,83	35 640 579,45	0,00	0,00	700 000,00	0,00	783,38	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2025	69 734 871,44	69 265 854,28	37 422 608,42	0,00	0,00	700 000,00	0,00	368,55	0,00	469 017,16	469 017,16	0,00	0,00
2026	73 463 307,03	71 413 095,77	39 293 738,84	0,00	0,00	700 000,00	0,00	228,02	0,00	2 050 211,26	2 050 211,26	0,00	0,00
2027	78 541 849,79	73 626 901,74	41 258 425,79	0,00	0,00	500 000,00	0,00	87,50	0,00	4 914 948,05	4 914 948,05	0,00	0,00
2028	83 670 666,77	75 909 335,69	43 321 347,08	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 761 351,08	7 761 351,08	0,00	0,00
2029	89 627 744,92	78 262 525,10	45 487 414,43	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 365 219,82	11 365 219,83	0,00	0,00
2030	96 067 639,39	80 688 663,37	47 761 785,15	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	15 378 976,02	15 378 976,02	0,00	0,00
2031	103 032 632,74	83 190 011,94	50 149 874,41	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	19 842 620,80	19 842 620,80	0,00	0,00
2032	110 588 827,77	85 768 902,31	52 657 368,13	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	24 799 925,46	24 799 925,46	0,00	0,00
2033	118 726 523,05	88 427 738,28	55 290 236,53	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	30 298 784,77	30 298 784,77	0,00	0,00

MLW

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	w tym:	w tym:
							na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x.6)					
Lp	3	3.1	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.3.1
2023	-25 682 613,90	0,00	0,00	27 766 430,20	27 766 430,20	20 000 000,00	20 000 000,00	7 766 430,20	7 766 430,20	5 682 613,90	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	1 473 638,00	1 473 638,00	1 473 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 590 000,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 590 000,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 615 867,63	2 615 867,63	2 615 867,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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

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

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

MW

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)							na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 103 816,30	2 103 816,30	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 573 638,00	1 573 638,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 615 867,63	2 615 867,63	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 895 867,63	0,00	-3 777 736,00	4 008 694,20			
2024	x	x	x	x	0,00	24 795 867,63	0,00	154 800,00	154 800,00			
2025	x	x	x	x	0,00	23 205 867,63	0,00	2 059 017,16	2 059 017,16			
2026	x	x	x	x	0,00	20 615 867,63	0,00	4 640 211,26	4 640 211,26			
2027	x	x	x	x	0,00	18 000 000,00	0,00	7 530 815,68	7 530 815,68			
2028	x	x	x	x	0,00	15 000 000,00	0,00	10 761 351,08	10 761 351,08			
2029	x	x	x	x	0,00	12 000 000,00	0,00	14 365 219,82	14 365 219,82			
2030	x	x	x	x	0,00	9 000 000,00	0,00	18 378 976,02	18 378 976,02			
2031	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	0,00	22 842 620,80	22 842 620,80			
2032	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	27 799 925,46	27 799 925,46			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	33 298 784,77	33 298 784,77			

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

AMW

MN

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x				
				Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2023	4,33%	-5,46%	-1,44%	15,40%	16,07%	TAK	TAK
2024	3,88%	1,46%	1,63%	13,12%	13,78%	TAK	TAK
2025	3,67%	4,42%	x	10,43%	11,09%	TAK	TAK
2026	4,92%	7,99%	x	6,20%	7,15%	TAK	TAK
2027	4,35%	11,21%	x	5,27%	6,22%	TAK	TAK
2028	4,55%	14,65%	x	5,25%	6,21%	TAK	TAK
2029	4,00%	17,77%	x	4,57%	5,52%	TAK	TAK
2030	3,72%	21,07%	x	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2031	3,46%	24,28%	x	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2032	3,12%	27,31%	x	14,48%	14,48%	TAK	TAK
2033	2,90%	30,36%	x	17,75%	17,75%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Lp										
2023	222 264,00	222 264,00	222 264,00	9 232 635,90	9 232 635,90	9 232 635,90	759 660,00	759 660,00		716 283,43
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

MW

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.3					10.4
2023	15 368 903,01	15 368 903,01	9 415 155,49	51 982 359,55	957 102,00	51 025 257,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AMW

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp		10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	2 103 816,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 473 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	146 438,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniu do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY TUSZYN NA LATA 2023-2033
Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 482 834,18	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 103 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 379 314,18	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				15 570 845,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				819 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Przedsięwzięcie pn.DOSTĘPNA SZKOŁA - SP1 -	Centrum Obsługi Administracyjno-Finansowej Szkół i Przedszkoli	2022	2023	229 980,00	213 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Przedsięwzięcie pn.DOSTĘPNA SZKOŁA - SP2 -	Centrum Obsługi Administracyjno-Finansowej Szkół i Przedszkoli	2022	2023	569 470,00	546 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 751 395,19	14 735 165,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Modernizacja Oczyszczalni Ścieków wTuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	14 219 845,19	14 218 615,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Przedsięwzięcie pn. DOSTĘPNA SZKOŁA - SP1 -	Centrum Obsługi Administracyjno-Finansowej Szkół i Przedszkoli	2022	2023	364 050,00	356 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Przedsięwzięcie pn.DOSTĘPNA SZKOŁA - SP2 -	Centrum Obsługi Administracyjno-Finansowej Szkół i Przedszkoli	2022	2023	167 500,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego:				37 911 988,99	36 487 534,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				284 070,00	197 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Tuszyn -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2023	67 470,00	67 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zmiana mppz Gminy Tuszyn obejmującego teren działki nr ewidencyjny 122, 123 w Bądzyniu -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	10 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zmiana mppz Miasta Tuszyna obejmującego teren działki nr ewidencyjny 166/1 obr.8 przy ul.Sosnowej w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	10 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zmiana mppz Gminy Tuszyn obejmującego teren działki nr ewidencyjny 36,37 w Wodzinie Prywatnym -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 565 200,29
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	763 170,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 802 030,29
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 494 825,19
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759 660,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 110,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 550,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 735 165,19
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 218 615,19
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 550,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 070 375,10
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.8	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującego teren działki nr ewidencyjny 240, 241 obręb 14 przy ul. Stodolianej w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zmiana mpzp Gminy Tuszyn obejmującego teren działki nr ewidencyjny 260/5, 261/2 i 262/2 w Modlicy -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	8 610,00	1 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zmiana mpzp Gminy Tuszyn obejmującego teren działki nr ewidencyjny 373 w Szczukwinie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zmiana mpzp Gminy Tuszyn obejmującego teren działki nr ewidencyjny 108/1, 109/7, 109/8 i 109/9 w Zofiówce -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującego teren działki nr ewidencyjny 12/34, 12/35 obręb 16 -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującego teren działki nr ewidencyjny 311/1 obręb 11 przy ul. Zródlanej w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	12 300,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zmiana mpzp Gminy Tuszyn obejmującego teren dz. nr ewid. 115, 117, 118/4, 118/6 i 118/7 w Górkach Dużych przy ul. Polska Wola -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	15 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zmiana mpzp Gminy Tuszyn obejmującej część terenu wsi Głuchów -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	18 450,00	3 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującej część obrębu 14 w Tuszynie przy ul. Żeromskiego -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującego teren działek nr ewid. 355 w Szczukwinie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	22 140,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującego teren działek 12/13, 12/4 obr. 16 w Tuszynie -	TUSZYN	2022	2023	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującego teren działki 53 obr. 1 w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	8 610,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Zmiana mpzp Gminy Tuszyn obejmującego teren działek nr ewid. 491, 492/3 w Górkach Dużych -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującego teren przy ul. Wysockiej -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	19 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 627 918,99	36 280 092,36	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykup sieci wodociagowych wybudowanych przez mieszkańców w ramach umów przedwstępnych -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2023	13 856,00	13 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wykup sieci kanalizacyjnych wybudowanych przez mieszkańców w ramach umów przedwstępnych -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2023	3 990,00	3 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Poprawa stanu środowiska poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Tuszynie- Zad. 1- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z odcjęściami do granic działek w ulicach Młynkowej i Sportowej w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	6 557 977,46	6 557 365,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Poprawa stanu środowiska poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Tuszynie- Zad. 2- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z odcjęściami do granic działek w ulicach: Stefana Batoro, Zygmunta Staroego, Kazimierza Wielkiego, Władysława Łokietka, Bolesława Chrobrego, Jana III Sobieskiego, Narutowicza, Karłowicza i Paderewskiego, Piotra Skargi, Fryderyka Chopina, Miodła w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	8 136 209,03	8 131 367,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Wykonanie dokumentacji projektowej kanalizacji sanitarnej w ul. Ks. Sciegiennego, ul. Szpitalnej i ul. Poddębina w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	101 475,00	101 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Poprawa stanu środowiska poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej we wsi Żeromin -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 066 865,10
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 856,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 990,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 560,81
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 074,74
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00

142

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.20	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Ściegiennego, Cmentarnej, Goreckiej, Kocha, Poprzecznej, Świętokrzyskiej w Tuszynie" -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	7 990 000,00	7 985 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Pomoc finansowa na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Modernizacja odcinków dróg powiatowych nr 2900E, 2902E i 2904E na terenie Gminy Tuszyn -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa i rozbudowa Stadionu Miejskiego w Tuszynie w zakresie budowy budynku szatniowo-sanitarnego, trybun oraz infrastruktury towarzyszącej etap I -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	10 183 911,50	10 183 911,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa i rozbudowa Stadionu Miejskiego w Tuszynie w zakresie boisk sportowych etap II -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2024	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Tuszyn część II -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	1 866 500,00	1 838 712,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa wodociągu w ul. Wąskiej w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	304 000,00	304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19/2

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 925,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 183 911,50
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 838 712,55
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 834,50

MW

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY TUSZYN NA LATA 2023-2033

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) zgodnie z art.227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zaciągnięte przez Gmina Tuszyn zobowiązania podlegają spłacie do 2027 roku. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania zwrotne w kwocie 21.473.638,00 zł (w tym w 2023 roku 20.000.000,00 zł i w 2024 roku w kwocie 1.473.638,00 zł) planuje się spłacić do 2033 roku w związku z powyższym projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszyn sporządza się na okres od 2023 do 2033 roku.

Uchwalenie wieloletniej prognozy finansowej jest możliwe poprzez zmianę prognozy obowiązującej lub poprzez sporządzenie nowej prognozy i uchylenie poprzedniej. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Tuszyn na lata 2023-2033 będzie przyjęta nową uchwałą z klauzulą uchylenia prognozy z 31 stycznia 2022 roku wraz z jej zmianami.

Podstawą opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszyn jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2019-2020 i wykonania za III kwartał 2022 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja październik 2022 roku). W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono dane zgodne z planem wynikającym z uchwały w sprawie zmiany budżetu Gminy Tuszyn z dnia 28 grudnia 2022 roku.

Celem niniejszego opracowania jest pokazanie długookresowych projekcji dochodów i wydatków budżetowych, jak również określenie możliwości inwestycyjnych Gminy w przyszłych latach, a także ich wpływu na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa Gminy Tuszyn.

WPF określa możliwości finansowe realizacji przyjętych zadań, zdolność kredytową gminy oraz spłatę zaciągniętych zobowiązań zwrotnych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2023 i 2024 roku zobowiązań na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zawiera załączniki określające:

- w załączniku nr 1 wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat (dochody i wydatki z podziałem na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody, przeznaczenie nadwyżki, kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty);
- w załączniku nr 2 wykaz przedsięwzięć, ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań;
- objaśnienie przyjętych w WPF wartości.

Limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych w przypadku Gminy Tuszyn zostały określone do 2024 roku.

DOCHODY

Bazą wyjściową do prognozowania wielkości dochodów ujętych w WPF w latach 2023-2033 są:

- plan dochodów z projektu uchwały budżetowej Gminy Tuszyn na 2023 rok i porównanie przewidywanego wykonania budżetu na 2022 rok;
- wielkość dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i osób prawnych (CIT) określona w informacji Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 roku (pismo znak ST3.4750.23.2022);
- wysokość subwencji określona w informacji Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 roku (pismo znak ST3.4750.23.2022);

- wysokość dotacji na zadania zlecone oraz wysokość dotacji na dofinansowanie realizacji zadań własnych określone w informacji Wojewody Łódzkiego z dnia 25 października 2022 roku (pismo znak FB-I.3110.21.2022)

W przypadku dochodów majątkowych podstawą prognozy są:

- plany dotyczące zbycie nieruchomości w przypadku sprzedaży mienia oraz deklaracji użytkowników wieczystych w przypadku przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności
- wiedza w zakresie dochodów z tytułu dotacji na realizację inwestycji w ramach promesy inwestycyjnej z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych (dwuletnie zadania inwestycyjne – promesa inwestycyjna);
- wiedza w zakresie dochodów pozyskanych z budżetu UE na zadania inwestycyjne (podpisane umowy);
- wiedza w zakresie pozyskanych dochodów z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- wiedza w zakresie dochodów pozyskanych z Ministerstwa Sportu (podpisana umowa)

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- subwencje ogólną,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- pozostałe dochody, w tym z podatku od nieruchomości.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego os osób fizycznych i od osób prawnych należą do najbardziej wrażliwych na cykl koniunkturalny i stanowiły jednocześnie 17,68% dochodów bieżących według stanu na dzień 30.09.2022 roku. W związku z powyższym ta pozycja dochodów stanowi istotny element dochodów Gminy Tuszyn. Od stycznia 2022 roku oraz od lipca 2022 roku weszły w życie zmiany w systemie podatkowym (wprowadzone w ramach programu „Polski Ład”), które mają bardzo istotny wpływ na dochody bieżące jednostek samorządu terytorialnego. Wskutek wprowadzonych zmian Gmina Tuszyn odnotowała spadek dochodów z tytułu udziału w PIT w stosunku do planu na 2022 roku w wysokości 561.562,00 zł. Wprowadzone zmiany skutkują zmianą zasad ustalania dochodów z tytułu udziału we wpływach w podatku

dochodowym i są bardzo niekorzystane dla gmin. Ustalona będzie łączna referencyjna kwota dochody jst, która będzie indeksowana wskaźnikiem średniookresowej dynamiki PKB w cenach bieżących, który na ten moment nie jest znany. W związku ze znaczną rozbieżnością wskaźników historycznych, a także z uwagi na brak możliwości zastosowania wskaźnika, który będzie stosowany przez Ministra Finansów dochody w kolejnych latach indeksowano wskaźnikiem wzrostu PKB na 2024 rok czyli 3,1% (wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw). Dodatkową trudnością w oszacowaniu ubytku w dochodach z podatku dochodowego są istotne zmienne, które wpływają na wysokość dochodów z tego źródła jak wojna w Ukrainie i pandemia.

Dochody z subwencji w stosunku do 2022 roku wzrosły o 6,1% w związku z tym począwszy od 2024 roku dochody z tego tytułu indeksowano optymistycznie w takim właśnie stosunku.

Spadek dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2023 rok w stosunku do 2022 roku wynika z przejścia przez Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wypłaty świadczenia wychowawczego 500+ oraz brakiem planowania na 2023 rok dochodów z tytułu Funduszu Pomocy oraz Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Dochody dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2024-2033 ustalono za pomocą wskaźnika wzrostu PKB na 2024 rok czyli 3,1%.

Dochody z tytułu pozostałych dochodów prognozowano w oparciu o dane historyczne oraz wiedzę o mających nastąpić zdarzeniach, które będą miały wpływ w szczególności na wysokość dochodów z podatku od nieruchomości. Począwszy od 2023 roku Gmina Tuszyn będzie odnotowywała większe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zarówno od osób fizycznych jak i prawnych w związku z modernizacją gruntów przeprowadzaną przez Starostę Łódzkiego Wschodniego (modernizacja w 14 sołectwach na terenie gminy). Ponadto począwszy od 2023 roku rozpocznie opłacanie podatku podmiot gospodarczy, który jest zwolniony z podatku od nieruchomości na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Tuszynie XLVII/344/17 z dnia 25 września 2017 roku w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości w ramach regionalnej pomocy inwestycyjnej. Stosując obecnie obowiązujące stawki podatku od nieruchomości zwolniony podatnik w 2023 roku wpłaci podatek w wysokości około 300.000,00 zł (podatek od gruntów zajętych pod działalność gospodarczą), natomiast w 2024 roku podatek od nieruchomości wyniesie około 4.000.000,00 zł (podatek od budynków i budowli pod działalność). Biorąc powyższe pod uwagę pozycja dochodów Pozostałe dochody bieżące począwszy

od 2023 roku zostały zindeksowane o 9,5%, natomiast prognozowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości począwszy od 2024 roku powiększono w każdym roku o 4.000.000,00 zł.

WYDATKI

W 2023 roku wydatki bieżące w stosunku do planu III kwartału 2022 roku spadają o 8,6% co jest wynikiem przeniesienia wypłaty świadczenia wychowawczego 500+ do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz brakiem planu dla wydatków bieżących dla wydatków finansowanych z Funduszu Pomocy oraz Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Wydatki bieżące zaplanowano ze średnim wzrostem 3,1% w skali roku wobec planu wydatków bieżących na 2023 roku indeksując tą kategorię o wskaźnik wzrostu PKB na 2024 rok.

Wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane na lata 2023-2033 prognozuje się z zastosowaniem indeksu 5% z uwagi na dalsze zwiększanie płacy minimalnej w kolejnych latach. Wydatki na obsługę długu oszacowano w oparciu o istniejący i prognozowany poziom zadłużenia. Za podstawę wyliczenia odsetek od długu, w tym od planowanego do zaciągnięcia, przyjęto stałe stopy procentowe dla umów dotyczących pożyczek z WFOŚiGW a dla kredytów bankowych prognozę stopy WIBOR3M.

Wydatki majątkowe dotyczą zadań kontynuowanych jak i nowych zadań inwestycyjnych. Na moment opracowania projektu uchwały w sprawie WPF brak jest możliwości ustalenia kierunków tych wydatków w dłuższej perspektywie. Na 2023 rok zaplanowane zostały zadania inwestycyjne, na które została podpisane umowy o dofinansowanie, inne zadania wymagające kontynuacji oraz wprowadzono nowe inwestycje. Należy jednak zauważyć, że zwiększenie nakładów na inwestycje będzie wymagało pozyskania dodatkowych zewnętrznych źródeł finansowania np. dotacje, pożyczki lub pozyskania dodatkowych dochodów.

Dochody i wydatki nie wykazują stałej tendencji wzrostowej począwszy od 2023 roku z uwagi na dużą kwotę dochodów i wydatków majątkowych planowaną do pozyskania w 2023 roku, która

jest związana z pozyskaniem środków zewnętrznych na finansowanie inwestycji. W stosunku do lat kolejnych brak jest możliwości prognozowania w zakresie pozyskania środków na realizację inwestycji jak również dochodów ze sprzedaży majątku w związku z powyższym na 2024 rok przewidziano dochodów na poziomie 100.000,00 zł, który wydaje się prawdopodobny do realizacji. Skutkować to będzie ograniczonymi możliwościami realizacji wydatków inwestycyjnych jednak w miarę zwiększenia dochodów z podatku od nieruchomości spodziewane jest znaczne zwiększenie wydatków majątkowych.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu to różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetu, która stanowi nadwyżkę lub deficyt budżetu. W 2023 roku zaplanowano deficyt budżetu, a począwszy od 2024 roku prognozuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na rozchody.

PRZYCHODY BUDŻETU

W przychodach budżetu 2023 roku uwzględniono kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu z przeznaczeniem na wydatki majątkowe na poziomie 20.000.000,00 zł. Prognozuje się również zaciągnięcie zobowiązania zwrotnego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w 2024 roku w wysokości 1.473.638,00zł.

Proponowany okres spłaty przychodów planowanych i prognozowanych do zaciągnięcia rozłożono na poszczególne lata aby obciążenia spłatą były optymalne.

ROZCHODY BUDŻETU

W rozchodach budżetu w poszczególnych latach ujęto spłatę już zaciągniętych zobowiązań zgodnie z harmonogramami spłat oraz planowane do zaciągnięcia w 2023 i 2024 roku zobowiązania. Wysokość spłat zadłużenia w poszczególnych latach w podziale na zobowiązania już zaciągnięte oraz planowane do pozyskania przedstawia poniższa tabela:

Rok	Spłata rozchodów wynikająca z podpisanych umów	Rozchody dotyczące spłaty przychodów planowanych do pozyskania w 2023 i 2024 roku	Rozchody łączne	Przychody	Dług
2022					6 999 683,93
2023	2 103 816,30	0,00	2 103 816,30	20 000 000,00	24 895 867,63

2024	1 473 638,00	100 000,00	1 573 638,00	1 473 638,00	24 795 867,63
2025	90 000,00	1 500 000,00	1 590 000,00		23 205 867,63
2026	90 000,00	2 500 000,00	2 590 000,00		20 615 867,63
2027	146 438,45	2 469 429,18	2 615 867,63		18 000 000,00
2028		3 000 000,00	3 000 000,00		15 000 000,00
2029		3 000 000,00	3 000 000,00		12 000 000,00
2030		3 000 000,00	3 000 000,00		9 000 000,00
2031		3 000 000,00	3 000 000,00		6 000 000,00
2032		3 000 000,00	3 000 000,00		3 000 000,00
2033		3 000 000,00	3 000 000,00		0,00

KWOTA DŁUGU

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2023 roku w wartości planowanej w budżecie na ten rok tj. 24.895.867,63 zł, co stanowi 22,87% dochodów planowanych na 2023 rok. .

W kwocie długu w poszczególnych latach ujęto stan zobowiązań wynikający zarówno z zaciągniętych już zobowiązań jak i planowanych do zwrotu zobowiązań dłużnych w celu przedstawienia realnego obrazu zadłużenia Gminy Tuszyń. Kwotę długu w poszczególnych latach przedstawia powyższa tabela.

INFORMACJA O SPEŁNIANIU RELACJI Z ART.242 I 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W 2023 roku dochody bieżące nie pozwalają na sfinansowanie wydatków bieżących w związku z powyższym brakująca kwota 3.777.736,00 zł zostanie pokryta nadwyżką z lat ubiegłych. Od 2024 roku prognozuje się uzyskanie nadwyżki operacyjnej.

Zgodnie z art.7 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021, poz.1927) „Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym

niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu”. Po przeanalizowaniu sytuacji finansowanej podjęto decyzję o zastosowaniu wskaźnika liczonego z 7-letniej średniej arytmetycznej (Zarządzenie Burmistrza Miasta Tuszyna nr 224/2021 z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych).

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2033 zapewnia zachowanie relacji wskazanej w art.242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w latach 2023-2033.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Realizację przedsięwzięć planuje się w latach 2023-2024. Przedsięwzięcia ujęte w Wykazie są projektami kontynuowanymi wobec 2022 roku jak również przedsięwzięciami przewidzianymi do realizacji w latach 2023-2024 z łącznymi nakładami na kwotę 53.482.834,18 zł. Łącznie w latach 2023-2024 roku przewiduje się realizację 35 przedsięwzięć, w tym 15 przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych i 20 przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących.

Wśród planowanych do realizacji przedsięwzięć znajdują się trzy zadania realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych tj. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Tuszynie oraz dwa przedsięwzięcia DOSTEPNA SZKOŁA w Szkole Podstawowej nr 1 i nr 2 w Tuszynie.

W latach 2023 Gmina Tuszyn będzie realizowała dwa przedsięwzięcia rozpoczęte w 2022 roku tj. „Poprawa stanu środowiska poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Tuszyn” wsparte z Programu z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, na realizację którego otrzymała wstępną promesę inwestycyjną.