

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W TUSZYNI
z dnia stycznia 2022 roku

BURMISTRZ
Małedzi
mgr inż. Witold Małedzi

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszyn na lata 2022–2032

Na podstawie oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r., poz.1372, poz.1834) 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 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773)

Rada Miejska w Tuszynie uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tuszyn na lata 2022 – 2032 obejmującą:

- 1) Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami;
- 2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2023 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 XXXIII/261/21 Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia 11 lutego 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszyn na lata 2020-2027 wraz z uchwałami zmieniającymi.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Tuszyna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

MŁ

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 2022-2032
Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia stycznia 2022 roku

Dokument podpisany elektronicznie

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					w tym:	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udzielu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udzielu 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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2022	82 904 227,20	60 873 985,20	12 364 627,00	495 740,00	10 518 815,00	13 208 715,90	24 286 087,30	12 301 870,00	22 030 242,00	3 394 540,00	18 617 087,00		
2023	63 984 700,35	58 759 700,35	12 933 399,84	518 544,04	11 002 680,49	7 808 954,74	26 496 121,24	12 916 680,74	5 225 000,00	0,00	5 225 000,00		
2024	62 654 972,02	62 654 972,02	13 528 336,23	542 397,07	11 508 803,79	8 168 166,65	28 907 268,28	17 316 963,50	0,00	0,00	0,00		
2025	66 837 927,81	66 837 927,81	14 150 639,70	567 347,33	12 038 206,77	8 543 902,32	31 537 829,69	21 716 963,50	0,00	0,00	0,00		
2026	71 331 674,82	71 331 674,82	14 801 569,12	593 445,31	12 591 966,37	8 936 821,83	34 407 772,19	26 116 963,50	0,00	0,00	0,00		
2027	76 161 281,62	76 161 281,62	15 482 441,31	620 743,79	13 171 195,82	9 348 020,23	37 538 879,46	30 516 963,50	0,00	0,00	0,00		
2028	81 353 950,15	81 353 950,15	16 194 633,61	649 298,01	13 777 071,88	9 778 029,16	40 954 917,49	34 916 963,50	0,00	0,00	0,00		
2029	86 939 203,14	86 939 203,14	16 939 586,75	679 165,72	14 410 817,18	10 227 818,50	44 681 814,99	39 316 963,50	0,00	0,00	0,00		
2030	92 949 088,16	92 949 088,16	17 718 807,74	710 407,34	15 073 714,77	10 698 298,15	48 747 860,15	43 716 963,50	0,00	0,00	0,00		
2031	99 418 399,92	99 418 399,92	18 533 872,90	743 085,08	15 767 105,65	11 190 419,87	53 183 915,42	48 116 963,50	0,00	0,00	0,00		
2032	106 384 922,51	106 384 922,51	19 386 431,05	777 269,03	16 492 392,51	11 705 179,18	58 023 651,73	52 516 963,50	0,00	0,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyliczających poza minimum (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 213 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		Wydadki ogółem x										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składowki 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2022	94 513 419,30	62 389 588,45	29 760 684,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	2 147,00	0,00	32 123 830,85	32 123 830,85	0,00	
2023	63 884 700,35	58 289 168,41	30 742 786,57	0,00	0,00	440 000,00	0,00	1 425,18	0,00	5 595 541,94	5 595 541,94	0,00	
2024	60 781 334,02	60 037 833,16	31 757 298,53	0,00	0,00	400 000,00	0,00	783,38	0,00	743 500,86	743 500,86	0,00	
2025	65 063 438,36	61 838 988,16	32 895 289,38	0,00	0,00	270 000,00	0,00	368,55	0,00	3 224 470,20	3 224 470,20	0,00	
2026	68 857 185,37	63 694 137,20	33 887 863,93	0,00	0,00	230 000,00	0,00	228,02	0,00	5 163 048,17	5 163 048,17	0,00	
2027	74 318 532,07	65 541 267,19	35 006 163,44	0,00	0,00	195 000,00	0,00	87,50	0,00	8 777 264,88	8 777 264,88	0,00	
2028	79 353 950,15	67 507 505,20	36 161 366,83	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	11 846 444,95	11 846 444,95	0,00	
2029	84 939 203,14	69 532 730,35	37 354 691,94	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	15 406 472,79	15 406 472,79	0,00	
2030	91 649 088,16	71 618 712,27	38 587 386,77	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	20 030 375,89	20 030 375,89	0,00	
2031	98 118 399,92	73 767 273,63	39 860 780,87	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	24 351 126,29	24 351 126,29	0,00	
2032	104 697 528,92	75 980 291,84	41 176 186,63	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	28 717 237,08	28 717 237,08	0,00	

MLN

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:									
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2022	-11 609 192,10	0,00	14 227 468,84	10 897 393,59	8 279 116,85	3 330 075,25	3 330 075,25	0,00	0,00		0,00
2023	100 000,00	100 000,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	1 873 638,00	1 873 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	1 774 489,45	1 774 489,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	2 474 489,45	2 474 489,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	1 842 749,55	1 842 749,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032	1 687 393,59	1 687 393,59	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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:			
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 618 276,74	2 618 276,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 638,00	1 873 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774 489,45	1 774 489,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 474 489,45	2 474 489,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 842 749,55	1 842 749,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 687 393,59	1 687 393,59	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MW

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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	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 6) a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 352 760,04	0,00	-1 515 603,25	1 814 472,00			
2023	x	x	x	x	0,00	16 252 760,04	0,00	470 541,94	470 541,94			
2024	x	x	x	x	0,00	14 379 122,04	0,00	2 617 138,86	2 617 138,86			
2025	x	x	x	x	0,00	12 604 632,59	0,00	4 998 959,65	4 998 959,65			
2026	x	x	x	x	0,00	10 130 143,14	0,00	7 637 537,62	7 637 537,62			
2027	x	x	x	x	0,00	8 287 393,59	0,00	10 620 014,43	10 620 014,43			
2028	x	x	x	x	0,00	6 287 393,59	0,00	13 846 444,95	13 846 444,95			
2029	x	x	x	x	0,00	4 287 393,59	0,00	17 406 472,79	17 406 472,79			
2030	x	x	x	x	0,00	2 987 393,59	0,00	21 330 375,89	21 330 375,89			
2031	x	x	x	x	0,00	1 687 393,59	0,00	25 651 126,29	25 651 126,29			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	30 404 630,67	30 404 630,67			

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

MW

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2022	5,87%	-2,73%	14,23%	14,72%	TAK	TAK	
2023	3,98%	1,79%	13,18%	13,68%	TAK	TAK	
2024	4,17%	5,54%	11,36%	11,86%	TAK	TAK	
2025	3,51%	9,04%	9,23%	9,73%	TAK	TAK	
2026	4,33%	12,61%	5,84%	6,57%	TAK	TAK	
2027	3,05%	16,19%	5,57%	6,30%	TAK	TAK	
2028	3,02%	19,57%	6,27%	7,00%	TAK	TAK	
2029	2,77%	22,85%	8,86%	8,86%	TAK	TAK	
2030	1,69%	26,04%	12,51%	12,51%	TAK	TAK	
2031	1,55%	29,15%	15,98%	15,98%	TAK	TAK	
2032	1,84%	32,17%	19,35%	19,35%	TAK	TAK	

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, B.4 i B.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

MW

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	234 449,90	234 449,90	234 449,90	1 131 900,00	1 131 900,00	1 131 900,00	267 372,76	267 372,76	267 372,76	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

MW

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	1 500 550,00	1 500 550,00	1 500 550,00	19 999 412,27	410 044,76	19 589 367,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 538 138,00	38 138,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	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
2028	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
2030	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ptw

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:				10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
			splata zobowiązań wymagalnych z tytułu zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań wymagalnych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x									
Wyszczególnienie	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
2022	2 618 276,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 473 638,00	0,00	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

MW

Wykaz przedsięwzięć do WPF

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY TUSZYN NA LATA 2022-2032
Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia 15 stycznia 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 204 793,10	19 999 412,27	5 538 138,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				882 206,14	410 044,76	38 138,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 322 586,96	19 589 367,51	5 500 000,00	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:				2 253 570,39	1 772 222,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				701 396,14	267 372,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Centrum Usług Środowiskowych "WISIENKA-CD" -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2022	701 396,14	267 372,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 552 174,25	1 504 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Kompleksowa termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Tuszyn ul.Szpitalna 3 -	Urząd Miasta w Tuszynie	2020	2022	1 552 174,25	1 504 850,00	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				23 951 222,71	18 227 189,51	5 538 138,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				180 810,00	142 672,00	38 138,00	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	52 000,00	15 470,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zmiana mpzp Gminy Tuszyn obejmującego teren działki nr ewidencyjny 122,123 w Bądzyniu -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	10 000,00	8 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującego teren działki nr ewidencyjny 186/1 obr.8 przy ul.Sosnowej w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	10 000,00	8 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zmiana mpzp Gminy Tuszyn obejmującego teren działki nr ewidencyjny 36,37 w Wodzinie Prywatnym -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	12 000,00	9 600,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zmiana mpzp Miasta Tuszyna obejmującego teren działki nr ewidencyjny 240, 241 obręb 14 przy ul.Stodolnianej w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	7 380,00	5 904,00	1 476,00	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	6 888,00	1 722,00	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	8 000,00	2 000,00	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	24 600,00	19 680,00	4 920,00	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	14 760,00	3 690,00	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	9 840,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 770 412,71	18 084 517,51	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 677 518,27
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 182,76
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 229 335,51
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 772 222,76
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 372,76
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 372,76
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 850,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 850,00
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	23 905 285,51
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 810,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 470,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 610,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 450,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 724 485,51

MW

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Tuszynie" -	Urząd Miasta w Tuszynie	2020	2022	171 210,00	31 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa Stadionu Miejskiego w Tuszynie wraz z budową budynku zaplecza szatniowo-sanitarnego -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2022	10 520 504,00	10 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa ul.Niedas Leśny w Tuszynie od 0+000 km do 0+861,72 (II etap) -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2022	642 540,51	630 240,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul.Kasztelańskiej w Tuszynku Majorackim II etap -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2022	100 000,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy chodników i szczepek rowerowych w ciągu drogi powiatowej 29002E od istniejącego chodnika w ul.Brzezińskiej, w ul.Kępcica do ul.Kaczeńcowej -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2022	71 566,00	71 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy nawierzchni bitumicznej drogi 2904E ul.Sadowa w Woli Kazubowej -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2022	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej nr 1512E w Modlicy gm.Tuszyn -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2022	1 189 376,20	1 189 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykup sieci wodociągowych wybudowanych przez mieszkańców w ramach umów przedwstępnych -	Urząd Miasta w Tuszynie	2021	2022	22 006,00	22 006,00	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	2022	3 990,00	3 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa stanu środowiska poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2022	2023	11 000 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00

MW

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 242,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 490 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 240,51
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 586,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 253,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 006,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 990,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00

mn

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY TUSZYN NA LATA 2022-2032
Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia stycznia 2022 roku

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY TUSZYN NA LATA 2022-2032

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 12.387.393,59 zł (w tym w 2022 roku 10.897 393,59 zł i w 2023 roku w kwocie 1.490.000,00 zł) planuje się spłacić do 2032 roku w związku z powyższym projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszyn sporządza się na okres od 2022 do 2032 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 2022-2032 będzie przyjęta nową uchwałą z klauzulą uchylenia prognozy z 11 lutego 2021 roku wraz z jej zmianami.

Podstawą opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszyn jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2018-2020 i wykonania za III kwartał 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja sierpień 2021 roku). W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono dane zgodne z aktualnym planem budżetu Gminy Tuszyn na dzień przygotowania projektu.



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 2022 i 2023 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 2023 roku.

DOCHODY

Bazą wyjściową do prognozowania wielkości dochodów ujętych w WPF w latach 2022-2032 są:

- plan dochodów z projektu uchwały budżetowej Gminy Tuszyn na 2022 rok i porównanie przewidywanego wykonania budżetu na 2021 rok;
- wielkość dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i osób prawnych (CIT) określona w decyzji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 roku;

ptw

- wysokość subwencji określona w decyzji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2021 roku;
- wysokość dotacji na zadania zlecone oraz wysokość dotacji na dofinansowanie realizacji zadań własnych określone w decyzji Wojewody Łódzkiego.

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).

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 20,2% dochodów bieżących według stanu na dzień 30.09.2021 roku. W związku z powyższym ta pozycja dochodów stanowi bardzo istotny element dochodów Gminy Tuszyn. Od 1 stycznia 2022 roku weszły w życie zmiany w systemie podatkowym (wprowadzone w ramach programu „Polski Ład”), które będą miały 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 2021 roku w wysokości 951.701,00 zł. Wprowadzone zmiany skutkują zmianą zasad ustalania dochodów z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym. Ustalona będzie łączna referencyjna kwota dochody jst, która będzie indeksowana wskaźnikiem średniookresowej dynamiki PKB w cenach bieżących. Wskaźnik ten będzie ustalany przez GUS od 2022 roku. 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 2022 rok czyli 4,6% (wytyczne Ministra

fil

Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

Dochody z tytułu subwencji ogólnej z uwagi historyczna rozbieżność wskaźników również indeksowano w oparciu o wskaźnik PKB na 2022 rok czyli 4,6%.

Spadek dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2022 rok w stosunku do 2021 roku wynika z przejścia przez Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wypłaty świadczenia wychowawczego 500+. Dochody z tego tytułu w latach 2022-2032 obliczono za pomocą indeksu 4,6%.

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. Starosta Łódzki Wschodni poinformował iż w latach 2022-2023 zakończona zostanie modernizacja ewidencji gruntów i budynków na znacznym obszarze Gminy Tuszyn (obręb geodezyjny Modlica, Wola Kazubowa, Dylew, Górki Małe, Górki Duże, Jutroszew, Garbów, Szczukwin, Wodzin Prywatny, Wodzin Majoracki, Syski, Wodzinek, Mąkoszyn i Żeromin) co przyczyni się do większych wpływów podatkowych. 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 gruntów zajętych pod działalność gospodarczą, budynków i budowli pod działalność). Biorąc powyższe pod uwagę pozycja dochodów Pozostałe dochody bieżące począwszy od 2023 roku zostały zindeksowane o 9,1%, natomiast prognozowane dochody z tytułu podatku od nieruchomości począwszy od 2024 roku powiększono w każdym roku o 4.400.000,00 zł.

MWS

WYDATKI

W 2022 roku wydatki bieżące w stosunku do planu III kwartału 2021 roku spadają o 11% co jest wynikiem przeniesienia wypłaty świadczenia wychowawczego 500+ do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Wydatki bieżące zaplanowano ze średnim wzrostem 3% w skali roku wobec planu wydatków bieżących na 2022 roku indeksując tą kategorię o deflator PKB na 2022 rok czyli przeciętny wzrost cen wszystkich dóbr i usług (według wytycznych Ministra Finansów). Wydatki na wynagrodzenia i składniki od nich naliczane na lata 2023-2032 prognozuje się z zastosowaniem indeksu 3,3% tj. dynamiką wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej na 2022 rok (według wytycznych Ministra Finansów).

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 powiększoną o marżę kredytową.

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 2022 rok zaplanowane zostało zadanie inwestycyjne, na które została podpisana umowa o dofinansowanie ze środków UE, 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 2022 roku z uwagi na dużą kwotę dochodów i wydatków majątkowych planowaną do pozyskania w 2022 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. Skutkować to będzie ograniczonymi możliwościami realizacji wydatków inwestycyjnych jednak w miarę zwiększenia dochodów z podatku od nieruchomości spodziewane jest znaczne zwiększenie wydatków majątkowych.

MW

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu to różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetu, która stanowi nadwyżkę lub deficyt budżetu. W 2022 roku zaplanowano deficyt budżetu, a począwszy od 2023 roku prognozuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na rozchody.

PRZYCHODY BUDŻETU

W przychodach budżetu 2022 roku uwzględniono kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2 618 276,74 zł oraz kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 8 279 116,85 zł. Prognozuje się również zaciągnięcie zobowiązania zwrotnego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w 2023 roku w wysokości 1.490.000.00 zł.

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 2022 i 2023 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 2022 i 2023 roku	Rozchody łączne	Przychody	Dług
2021					8 073 643,19
2022	2 618 276,74	0,00	2 618 276,74	10 897 393,59	16 352 760,04
2023	1 490 000,00	100 000,00	1 590 000,00	1 490 000,00	16 252 760,04
2024	1 473 638,00	300 000,00	1 873 638,00		14 379 122,04
2025	90 000,00	800 000,00	1 774 489,45		12 604 632,59
2026	90 000,00	1 500 000,00	2 474 489,45		10 130 143,14
2027	146 438,45	1 500 000,00	1 842 749,55		8 287 393,59
2028		2 000 000,00	2 000 000,00		6 287 393,59
2029		2 000 000,00	2 000 000,00		4 287 393,59
2030		1 300 000,00	1 300 000,00		2 987 393,59
2031		1 300 000,00	1 300 000,00		1 687 393,59
2032		1 687 393,59	1 687 393,59		0,00

MW

KWOTA DŁUGU

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy uwzględnieniu poziomu zadłużenia na koniec 2022 roku w wartości planowanej w budżecie na ten rok tj. 163.527.60,04 zł. Jest to jednocześnie najwyższy poziom zadłużenia stanowiący 19,75% dochodów planowanych na 2022 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 Tuszyn. Kwotę długu w poszczególnych latach przedstawia powyższa tabela.

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

W 2022 roku dochody bieżące nie pozwalają na sfinansowanie wydatków bieżących w związku z powyższym brakująca kwota 1.515.603,25 zł zostanie pokryta nadwyżką z lat ubiegłych. Od 2023 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”.

Powyższa zmiana przepisów oznacza że jednostki samorządu terytorialnego mają możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty (prawa strona wzoru) tj. obecnej 3-letniej średniej arytmetycznej lub 7-letniej średniej arytmetycznej. Biorąc pod uwagę konieczność zbilansowania nadwyżki operacyjnej w 2022 roku nadwyżką z lat ubiegłych, prognozowaną niską nadwyżką operacyjną w 2023 oraz wypracowywanie stabilnej nadwyżki operacyjnej w poprzednich latach podjęto decyzję o zastosowaniu wskaźnika liczonego z 7-letniej średniej

MW

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 2022-2032 zapewnia zachowanie relacji wskazanej w art.242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w latach 2022-2032.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

Realizację przedsięwzięć planuje się w latach 2022-2023. Przedsięwzięcia ujęte w Wykazie są projektami kontynuowanymi wobec 2021 roku jak również przedsięwzięciami przewidzianymi do realizacji w latach 2022-2032 z łącznymi nakładami na kwotę 19.999.412,27 zł w 2022 roku. Łącznie w latach 2022-2023 roku przewiduje się realizację 22 przedsięwzięć, w tym 11 przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych. Łączne nakłady na realizację przedsięwzięć w 2023 roku wyniosą 5.538.138,00 zł.

Wśród planowanych do realizacji przedsięwzięć znajdują się dwa 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. Centrum Usług Wspólnych „WISIENKA” z limitem wydatków w 2022 roku w wysokości 267.372,76 zł oraz Kompleksowa termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Tuszyn ul.Szpitalna 3 z limitem wydatków w 2022 roku w wysokości 1.504.850,00 zł.

W latach 2022-2023 Gmina Tuszyn będzie realizowała zadanie „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.

Handwritten signature

SKARBNIK MIASTA
MAGDALENA KUCYK

