

Uchwała L/260/2021

Rady Gminy Tczów

z dnia 30 grudnia 2021 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tczów na lata 2022 - 2026.

Na podstawie art. 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2021 roku poz. 305) , art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym(tekst jednolity Dz.U. z 2021 roku poz. 1372) **Rada Gminy Tczów uchwala co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tczów na lata 2022-2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 .
2. Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Tczów ujętych w załączniku nr 2,
- b) 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.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tczów do 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

Traci moc uchwała nr XXXV/188/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r. Rady Gminy w Tczowie w sprawie WPF wraz ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tczów.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r .

Wieloletnia prognoza finansowa 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

załącznik nr 1 do
uchwały nr L/260/2021
z dnia 2021-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	30 298 279,76	22 578 279,76	1 606 299,00	14 531,00	11 577 762,00	5 679 037,76	3 700 650,00	569 000,00	7 720 000,00	0,00	7 720 000,00	
2023	20 500 000,00	20 300 000,00	1 700 000,00	2 600,00	11 950 000,00	3 350 000,00	3 297 400,00	590 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2024	21 000 000,00	20 800 000,00	1 840 000,00	3 000,00	12 360 000,00	3 650 000,00	2 947 000,00	597 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2025	21 500 000,00	21 300 000,00	1 900 000,00	4 000,00	12 547 000,00	3 850 000,00	2 999 000,00	600 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2026	22 181 000,00	21 981 000,00	1 960 000,00	4 000,00	12 737 000,00	4 200 000,00	3 080 000,00	610 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
21	211	212	2121	213	2131	2132	2133	22	221	22.1		
Lp	2	21	211	212	2121	213	2131	2132	2133	22	221	22.1
2022	34 080 650,82	22 419 866,82	10 992 980,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	11 660 784,00	11 660 784,00	11 060,00
2023	20 156 250,00	19 056 250,00	12 000 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
2024	20 456 250,00	19 056 250,00	12 500 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2025	20 856 250,00	19 256 250,00	12 800 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2026	21 537 250,00	19 737 250,00	13 000 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp.	3	31	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-3 782 371,06	0,00	3 899 724,00	2 175 000,00	2 057 647,06	1 724 724,00	1 724 724,00	0,00	0,00	
2023	343 750,00	343 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	543 750,00	543 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	643 750,00	643 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	643 750,00	643 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	44	441	45	451	5	51	511	51.1.1	51.1.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	117 352,94	117 352,94	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	343 750,00	343 750,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	543 750,00	543 750,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	643 750,00	643 750,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	643 750,00	643 750,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.11.3	5.11.3.1	5.11.3.2	5.11.3.3	5.11.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 175 000,00	0,00	158 412,94	1 883 136,94	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 831 250,00	0,00	1 243 750,00	1 243 750,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 287 500,00	0,00	1 743 750,00	1 743 750,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	643 750,00	0,00	2 043 750,00	2 043 750,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 243 750,00	2 243 750,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	1,11%	1,35%	1,35%	11,14%	11,10%	TAK	TAK
2023	2,35%	7,66%	7,66%	9,18%	9,14%	TAK	TAK
2024	3,40%	10,40%	10,40%	8,32%	8,28%	TAK	TAK
2025	3,83%	11,86%	x	7,62%	7,58%	TAK	TAK
2026	3,70%	12,70%	x	7,01%	6,96%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	166 828,76	166 828,76	150 515,92	0,00	0,00	0,00	166 828,76	166 828,76	150 515,92
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydalki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydalki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydalki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydalki 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
		Wydalki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	94	94.1	94.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	11 060,00	11 060,00	0,00	4 235 112,76	194 328,76	4 040 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 100,00	3 100,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	117 352,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	343 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	543 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	643 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	643 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr L/260/2021
z dnia 2021-12-30

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)				5 083 767,34	4 235 112,76	3 100,00	0,00	0,00	0,00
1 a	- wydatki bieżące				775 457,52	194 328,76	3 100,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				4 308 309,82	4 040 784,00	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:				721 782,54	177 888,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				692 857,52	166 828,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Akademia Nauki II w Gminie Tczów - Podniesienie jakości edukacji, indywiduala	Urząd Gminy Tczów	2020	2022	692 857,52	166 828,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 925,02	11 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji ASI - Poprawa jakości, efektywności pracy w Urzędzie	Urząd Gminy Tczów	2016	2022	28 925,02	11 060,00	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				4 361 984,80	4 057 224,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				82 600,00	27 500,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Usługi utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza - Poprawa jakości na stanowisku pracy w Urzędzie	Urząd Gminy Tczów	2021	2023	7 600,00	2 500,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego w obrębie geodezyjnym Brzezinki Stare w gminie Tczów, powiat zwoleński woj. mazowieckie - eliminacja zagrożeń dla realizacji polityki przestrzennej Gminy Tczów	Urząd Gminy Tczów	2020	2022	75 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 279 384,80	4 029 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	P.Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej wraz z przyłączami w miejscowości Podzakrzówek - Poprawa warunków zamieszkania	Urząd Gminy Tczów	2018	2022	2 909 300,80	2 814 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	P. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 733 na odcinku od km ok. 51+570 do km ok. 54+325 na terenie gminy Tczów - Poprawa transportu	Urząd Gminy Tczów	2021	2022	193 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	P. Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Janowie na drodze gminnej nr 450405W Lucin-Janów. - Poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy Tczów	2021	2022	198 979,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	P. Wykonanie sieci wodociągowej wraz z przyłączami indywidualnymi w obrębie Podzakrzówek (Scyna) - Poprawa warunków zamieszkania w miejscowości	Urząd Gminy Tczów	2021	2022	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	P. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Julianów wraz z dokumentacją - Poprawa warunków zamieszkania w miejscowości	Urząd Gminy Tczów	2021	2022	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	3 448 212,76
1.a	197 428,76
1.b	3 250 784,00
1.1	177 888,76
1.1.1	166 828,76
1.1.1.1	166 828,76
1.1.2	11 060,00
1.1.2.1	11 060,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	3 270 324,00
1.3.1	30 600,00
1.3.1.1	5 600,00
1.3.1.2	25 000,00
1.3.2	3 239 724,00
1.3.2.1	2 814 724,00
1.3.2.2	125 000,00
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	120 000,00
1.3.2.5	180 000,00

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						
1.3.2.6	P. Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Tczów - Poprawa warunków zamieszkania	Urząd Gminy Tczów	2021	2022	678 105,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz do Przedsięwzięć zawartych w WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tczów została opracowana na lata 2022-2026.

Wieloletnia Prognoza Finansowa to prognoza dochodów i wydatków Gminy Tczów w celu oszacowania możliwości inwestycyjnych – prognozy wolnych środków na inwestycje i oceny zdolności kredytowej Gminy. Nieodzownym elementem WPF jest załącznik do uchwały, w którym ujmuje się w określonej strukturze wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

WPF Gminy Tczów zawiera między innymi prognozę dochodów, wydatków, bieżących i majątkowych, oraz przychody i rozchody. Wynikające z zaciągniętych pożyczek przez Gminę Tczów do 2022 roku oraz planowanego w 2022 roku kredytu w wysokości 2.175.000,00 zł ze spłatą do 2026 roku i niewykorzystanych środków pieniężnych na r-ku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.724.724,00 zł.

Dochody bieżące ogółem zaplanowane na rok 2022 oraz lata następne przyjęto na podstawie poszczególnych dochodów i ich zasad. W latach 2022 - 2023 zachowana została tendencja spadkowa. Spowodowany spadek dochodów uwzględniony jest tym, że świadczenie społeczne „ Dobry Start ” od 2021 r, jest realizowane przez ZUS. To samo dotyczy świadczenia wychowawczego „ 500+ ”, które od II połowy roku 2022 zostanie przekazane do realizacji przez ZUS. Od 2024 przyjęto tendencję wzrostową. Dochody uzyskane z podatków oraz opłat lokalnych tj. podatku rolnego, leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej, wpływów od działalności gospodarczej osób fizycznych, wpływów za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływy z usług określone zostały na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągalności należności podatkowych oraz planowanych zmian. Planowane dochody wynikające z wpływów za użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto na poszczególne lata roczną wysokość opłat z uwzględnieniem zmian. Wpływ z najmu i dzierżawy zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem zmian w przyszłych latach.

Dochody z pozostałych usług przyjęto na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych. Taką samą zasadę przyjęto do planowanych dochodów z udziału w podatku dochodowych od osób prawnych. Dochody z subwencji z budżetu państwa oraz dotacje na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach i pism od poszczególnych dysponentów.

Dochody ogółem zaplanowane na rok 2022 wynoszą 30.298.279,76 zł. w tym; dochody bieżące 22.578.279,76 zł, dochody majątkowe 7.720.000,00 zł.

Dochody roku 2023 planuje się na poziomie 20.500.000,00 zł, w roku 2024 planowana kwota 21.000.000,00 zł, 2025 rok 21.500.000,00 zł oraz na 2026 rok 22.181.000,00 zł.

W dochodach majątkowych na lata 2022-2026 - uwzględniono możliwość pozyskania dotacji na zadania inwestycyjne, nie planujemy dochodów ze sprzedaży majątku.

Prognozowane wydatki.

W wydatkach bieżących i majątkowych zaplanowano wartości uwzględniając umowy, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy np. kończące się i zawierane umowy dotyczące zakupu energii elektrycznej, wywozu i zagospodarowania odpadów komunalnych. oraz na podstawie kształtowania się wydatków z ostatnich 3 lat. Wydatki bieżące z wyszczególnieniem wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane na 2022 rok przyjęto wartości na podstawie faktycznej ilości zatrudnionych pracowników i nauczycieli. W planie wydatków ujęto Pracownicze Plany Kapitałowe w urzędzie gminy i jednostkach organizacyjnych.

W 2022 r, planowana jest redukcja etatów, spowodowana jest niższymi dochodami w porównaniu do roku ubiegłego.

Zaplanowano nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Składki od wynagrodzeń przyjęto na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne i składki od niego naliczane — zaplanowano w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia otrzymanego przez pracownika w ciągu roku kalendarzowego. Składki od dodatkowego wynagrodzenia rocznego przyjęto na podstawie obowiązujących przepisów.

Dotacje udzielane z budżetu gminy - zaplanowano na podstawie średniego wzrostu udzielonych dotacji w ostatnich 3 latach. Gmina udziela dotacji Klubowi Sportowemu, Gminnej Bibliotece Publicznej.

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano o prognozowany wskaźnik inflacji tj. o 3,3 % do przewidywanego wykonania roku 2021, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat.

W wykonaniu w 2021 roku nie wykazano poniesionych wydatków w związku z przeciwdziałaniem COVID-19 na zakupy maseczek, rękawiczek oraz płynów dezynfekujących. W latach 2022 -2026 wydatków na przeciwdziałanie COVID-19 nie zaplanowano.

W 2022 roku planuje się budżet deficytowy w kwocie 3.782.371,06 zł, którego pokryciem jest planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 2.057.647,06 zł, oraz stan niewykorzystanych środków pieniężnych na r-ku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.724.724,00 zł.

W latach 2023 -2026 planuje się budżet nadwyżkowy z przeznaczeniem nadwyżki na spłatę rat kredytu.

Wydatki na obsługę długu - zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych pożyczek. Na koniec 2021 roku poziom zadłużenia gminy wyniesie 117.352,94 zł.

Kwota rozchodów w latach 2022 - 2026 wynika z wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku kredytu w wysokości 2.175.000,00 zł. Spłata zadłużenia w latach 2023-2026 planowana jest z nadwyżki budżetowej. W roku 2022 spłata wynosi 117.352,94 zł, w 2023 r. - 343.750,00 zł, w roku 2024 - 543.750,00 zł, natomiast w latach 2025-2026 po 643.750,00 zł.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lata objęte zadłużeniem	Prognozowany indywidualny Wskaźnik obsługi zadłużeniem	dopuszczalny limit spłaty zobowiązań obliczony wg art. 243 w oparciu o plan na 3 kw. roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	dopuszczalny limit spłaty zobowiązań obliczony wg art. 243 w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)
	8.1	8.3	8.3.1
2022	1,11 %	11,14 %	11,10 %
2023	2,35 %	9,18 %	9,14 %
2024	3,40 %	8,32 %	8,28 %
2025	3,83 %	7,62 %	7,58 %
2026	3,70 %	7,01 %	6,96 %

Jak wynika z powyższych danych w latach 2023 -2026 relacja pomiędzy indywidualnym, a dopuszczalnym wskaźnikiem kształtuje się powyżej 1 pkt. procentowego. Relacje są na

bezpiecznym poziomie.

Zarządzeniem nr 83.2021 Wójta Gminy Tczów z dnia 23 listopada 2021r, w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres siedmiu lat.

W latach 2023-2026 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, a w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytu, który jest planowany do zaciągnięcia w roku 2022.

Dla zachowania w latach objętych prognozą ustawowych ograniczeń w zakresie zadłużenia, będziemy ograniczać wydatki bieżące i starać się o pozyskiwanie dla gminy nowych dochodów.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF planuje się realizację przedsięwzięć na które zawarto umowy na rok 2016 i lata następne:

wydatki bieżące:

1. Realizacja projektu "Akademia nauki II w Gminie Tczów" na lata 2020 - 2022 o wartości 692.857,52zł. Projekt realizują szkoły z terenu Gminy Tczów. Rok 2020 - 350.360,00 zł, rok 2021 - 175.668,76 zł, rok 2022 - 166.828,76 zł.
2. Usługi utrzymania technicznego Systemu e - Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowska na lata 2021 - 2023 o łącznych nakładach w kwocie 7.600,00 zł.
3. Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego w obrębie geodezyjnym Brzezinki Stare w Gminie Tczów, powiat zwoleński - eliminacja zagrożeń dla realizacji polityki przestrzennej Gminy Tczów. Termin realizacji 2020 - 2022. Łączne nakłady 75.000,00 zł.

wydatki majątkowe:

1. Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji ASI. Podpisana umowa i aneksy na lata 2016 -2022 o łącznych nakładach finansowych w kwocie 28.925,02 zł.
2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej wraz z przyłączami w miejscowości Podzakrzówek realizacja w latach 2018 -2022. (zmiana nazwy zadania Budowa sieci kanalizacji ciśnieniowej w miejscowości Podzakrzówek, dokumentacja i wykonanie sieci).
3. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 733 na odcinku od km ok.51+570 do km ok.54+325 na terenie gminy Tczów, realizacja w latach 2021 -2022.
4. Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Janowie na drodze gminnej nr 450405W Lucin – Janów. Poprawa bezpieczeństwa pieszych -realizacja w latach 2021 - 2022.
5. Wykonanie sieci wodociągowej wraz z przyłączami indywidualnymi w obrębie

Podzakrzówek (Scyna), realizacja w latach 2021 -2022.

6. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Julianów wraz z dokumentacją, realizacja w latach 2021 -2022.

7. Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Tczów, realizacja w latach 2021 -2022.