

Uchwała LXIII/326/2022

Rady Gminy Tczów

z dnia 30 grudnia 2022 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tczów na lata 2023 - 2031.

Na podstawie art. 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 1634) , art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym(tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 559) **Rada Gminy Tczów uchwala co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się :

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tczów na lata 2023-2031 zgodnie 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 L/260/2021 z dnia 30 grudnia 2021 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 2023 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 LXIII/326/2022
z dnia 2022-12-30

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	
2023	28 183 818,00	22 537 818,00	1 690 516,00	32 590,00	13 185 710,00	3 467 202,00	4 161 800,00	647 000,00	5 646 000,00	0,00	5 646 000,00	
2024	29 512 940,00	23 012 940,00	1 780 000,00	33 240,00	13 449 700,00	3 650 000,00	4 100 000,00	650 000,00	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00	
2025	29 952 700,00	23 652 700,00	1 900 000,00	34 000,00	13 718 700,00	3 850 000,00	4 150 000,00	655 000,00	6 300 000,00	0,00	6 300 000,00	
2026	24 332 000,00	24 132 000,00	1 960 000,00	34 000,00	13 988 000,00	3 950 000,00	4 200 000,00	655 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2027	24 806 500,00	24 602 500,00	1 999 000,00	34 500,00	14 000 000,00	4 284 000,00	4 285 000,00	668 000,00	204 000,00	0,00	204 000,00	
2028	25 317 187,00	25 109 187,00	2 039 187,00	35 000,00	14 280 000,00	4 370 000,00	4 385 000,00	670 000,00	208 000,00	0,00	208 000,00	
2029	25 822 100,00	25 610 100,00	2 080 000,00	35 000,00	14 565 000,00	4 457 400,00	4 472 700,00	670 000,00	212 000,00	0,00	212 000,00	
2030	26 337 954,00	26 121 954,00	2 121 600,00	35 700,00	14 856 000,00	4 546 500,00	4 562 154,00	684 000,00	216 000,00	0,00	216 000,00	
2031	26 863 710,00	26 643 710,00	2 164 000,00	36 000,00	15 153 120,00	4 637 400,00	4 653 190,00	697 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	

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			
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		
Lp	2	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
2023	29 292 677,50	22 397 115,71	12 614 284,00	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	6 895 561,79	6 895 561,79	6 432,29
2024	29 032 940,00	20 032 940,00	12 600 000,00	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00
2025	29 472 700,00	22 472 700,00	12 800 000,00	0,00	0,00	229 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2026	23 852 000,00	22 052 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	197 300,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2027	24 326 500,00	22 326 500,00	13 260 000,00	0,00	0,00	165 500,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	24 837 187,00	22 637 187,00	13 525 000,00	0,00	0,00	133 700,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2029	25 322 100,00	22 922 100,00	13 795 500,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00
2030	25 837 954,00	23 237 954,00	14 071 000,00	0,00	0,00	68 100,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00
2031	26 363 710,00	23 563 710,00	14 352 400,00	0,00	0,00	34 300,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2023	-1 108 859,50	0,00	1 108 859,50	800 000,00	800 000,00	308 859,50	308 859,50	0,00	0,00
2024	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	5.1.1.3	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	0,00	3 900 000,00	0,00	140 702,29	449 561,79
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 420 000,00	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 940 000,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 460 000,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 980 000,00	0,00	2 276 000,00	2 276 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 472 000,00	2 472 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 688 000,00	2 688 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 884 000,00	2 884 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 080 000,00	3 080 000,00

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 ustawowych 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 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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	1,37%	2,11%	2,11%	9,34%	12,22%	TAK	TAK
2024	3,83%	16,74%	16,74%	7,69%	10,58%	TAK	TAK
2025	3,58%	7,12%	x	7,89%	10,78%	TAK	TAK
2026	3,36%	11,28%	x	6,60%	9,49%	TAK	TAK
2027	3,18%	12,02%	x	6,73%	9,62%	TAK	TAK
2028	2,96%	12,56%	x	7,69%	10,58%	TAK	TAK
2029	2,85%	13,19%	x	8,96%	11,84%	TAK	TAK
2030	2,63%	13,68%	x	10,72%	10,72%	TAK	TAK
2031	2,43%	14,15%	x	12,37%	12,37%	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2023	51 361,79	51 361,79	44 929,50	6 898 661,79	3 100,00	6 895 561,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 542 000,00	0,00	8 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 290 000,00	0,00	6 290 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	500 000,00	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	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatyczne wyciszenia 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.

^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 LXIII/326/2022
z dnia 2022-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 231 543,05	6 898 661,79	8 542 000,00	6 290 000,00	11 312 437,50
1.a	- wydatki bieżące				7 600,00	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 223 943,05	6 895 561,79	8 542 000,00	6 290 000,00	11 309 337,50
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:				179 713,55	51 361,79	0,00	0,00	44 929,50
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				179 713,55	51 361,79	0,00	0,00	44 929,50
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	2023	33 493,55	6 432,29	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Realizacja programu „ Cyfrowa Gmina ” - Poprawa jakości, efektywności pracy w Urzędzie	Urząd Gminy Tczów	2022	2023	146 220,00	44 929,50	0,00	0,00	44 929,50
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				22 051 829,50	6 847 300,00	8 542 000,00	6 290 000,00	11 267 508,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 600,00	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00
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	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 044 229,50	6 844 200,00	8 542 000,00	6 290 000,00	11 264 408,00
1.3.2.1	Wykonanie sieci wodociągowej wraz z przyłączami indywidualnymi w obrębie Podzakrzówek (Scyna) - Poprawa warunków zamieszkania w miejscowości	Urząd Gminy Tczów	2021	2023	211 070,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Julianów wraz z dokumentacją - Poprawa warunków zamieszkania w miejscowości	Urząd Gminy Tczów	2021	2023	89 000,00	64 000,00	0,00	0,00	64 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej w miejscowości Janów, Józefów, Lucin w Gminie Tczów - Poprawa warunków zamieszkania	Urząd Gminy Tczów	2022	2025	10 620 759,50	50 000,00	4 194 000,00	6 290 000,00	51 448,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Tczów - Poprawa warunków zamieszkania mieszkańców	Urząd Gminy Tczów	2022	2024	2 688 300,00	1 251 000,00	1 408 000,00	0,00	2 659 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej na terenie Gminy Tczów wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków - Poprawa warunków zamieszkania	Urząd Gminy Tczów	2022	2024	5 294 000,00	2 294 000,00	2 940 000,00	0,00	5 234 960,00
1.3.2.6	Termomodernizacja sali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Tczowie oraz montaż odnawialnych źródeł energii - Poprawa warunków nauki uczniów	Urząd Gminy Tczów	2022	2023	2 910 000,00	2 840 200,00	0,00	0,00	2 910 000,00
1.3.2.7	Budowa ogólnodostępnego obiektu sportowo-rekreacyjnego-pomprack w miejscowości Bartodzieje - Poprawa wizerunku miejscowości	Urząd Gminy Tczów	2022	2023	38 450,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.8	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	2023	192 650,00	125 000,00	0,00	0,00	125 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz do Przedsięwzięć zawartych w WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tczów została opracowana na lata 2023-2031.

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. Zawiera przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych wynikająca z otrzymania subwencji ogólnej w kwocie 263.930,00 zł, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz planowanego w 2023 roku kredytu w wysokości 800.000,00 zł ze spłatą do 2031 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 44.929,50 zł. Środki pochodzą z funduszy Unii Europejskiej.

Dochody bieżące ogółem zaplanowane na rok 2023 oraz lata następne przyjęto na podstawie poszczególnych dochodów i ich zasad. Zachowując 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 2023 wynoszą 28.183.818,00 zł. w tym; dochody bieżące 22.537.818,00 zł, dochody majątkowe 5.646.000,00 zł.

Dochody roku 2024 planuje się na poziomie 29.512.940,00 zł, w roku 2025 planowana kwota 29.952.700,00 zł, 2026 rok - 24.332.000,00 zł, 2027 rok - 24.806.500,00 zł, 2028 rok - 25.317.187,00 zł, rok 2029 - 25.822.100,00 zł, rok 2030 - 26.337.954,00 zł oraz 2031 roku w kwocie 26.863.710,00 zł.

W dochodach majątkowych na lata 2023-2025 uwzględniono dochody otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych, w latach następnych 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 2023 rok przyjęto wartości na podstawie faktycznej ilości zatrudnionych pracowników i nauczycieli. W planie wydatków ujęto Pracownicze Plany Kapitałowe w urzędzie gminy i jednostkach organizacyjnych.

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 z tendencją wzrostu w stosunku do lat ubiegłych. Gmina udziela dotacji Klubowi Sportowemu, Gminnej Bibliotece Publicznej.

Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano o wzrost wskaźnika inflacji do przewidywanego wykonania roku 2022, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat.

W 2023 roku planuje się budżet deficytowy w kwocie 1.108.859,50 zł, którego pokryciem jest planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 800.000,00 zł oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 263.930,00 zł. Nadwyżka z lat ubiegłych dotyczy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie

wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz 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 44.929,50 zł. Środki pochodzą z funduszy Unii Europejskiej.

W latach 2024 -2031 planuje się budżet nadwyżkowy z przeznaczeniem nadwyżki na spłatę rat kredytu oraz wykup serii obligacji zgodnie z harmonogramem.

Wydatki na obsługę długu - zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat wykupu obligacji. Na koniec 2022 roku poziom zadłużenia gminy wyniesie 3.100.000,00 zł. Pierwszy wykup serii obligacji nastąpi w 2024 roku i w latach następnych.

Kwota rozchodów w latach 2023 - 2031 wynika z wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji i planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku kredytu w wysokości 800.000,00 zł. Spłata zadłużenia w latach 2024-2031 planowana jest z nadwyżki budżetowej. Pierwsze spłaty będą obowiązywać od roku 2024. W latach 2024 – 2028 po 480.000,00 zł, natomiast w latach 2029 - 2031 po 500.000,00 zł.

Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W latach 2023-2031 koszty obsługi długu zaplanowano ogółem w kwocie 1.451.900,00 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
2023	1,37 %	9,34 %	12,22 %
2024	3,83 %	7,69 %	10,58 %
2025	3,58 %	7,89 %	10,78 %
2026	3,36 %	6,60 %	9,49 %

2027	3,18 %	6,73 %	9,62 %
2028	2,96 %	7,69 %	10,58 %
2029	2,85 %	8,96 %	11,84 %
2030	2,63 %	10,72 %	10,72 %
2031	2,43 %	12,37 %	12,37 %

Jak wynika z powyższych danych w latach 2023 - 2031 relacja pomiędzy indywidualnym, a dopuszczalnym wskaźnikiem kształtuje się powyżej 1 pkt. procentowego. Relacje są na bezpiecznym poziomie.

W latach 2024 - 2031 nie jest planowane zaciągnięcie dodatkowych kredytów, a w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytu, który jest planowany do zaciągnięcia w roku 2022 oraz wykup serii obligacji. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2031 roku.

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 majątkowe z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy z 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych :

1. Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informatycznego w zakresie e-administracji i geoinformacji ASI, realizacja w latach 2016-2023.
2. Realizacja programu „Cyfrowa Gmina ”, realizacja w latach 2022-2023.

wydatki bieżące:

1. Usługi utrzymania technicznego Systemu e - Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza na lata 2021 - 2023 o łącznych nakładach w kwocie 7.600,00 zł.

wydatki majątkowe:

1. Wykonanie sieci wodociągowej wraz z przyłączami indywidualnymi w obrębie Podzakrzówek (Scyna) , realizacja w latach 2021-2023.
2. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Julianów wraz z dokumentacją, realizacja w latach 2021-2023.

3. Budowa kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej w miejscowości Janów, Józefów, Lucin w Gminie Tczów, realizacja w latach 2022-2025.
4. Budowa kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej na terenie Gminy Tczów wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków, realizacja w latach 2022-2024.
5. Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Tczów, realizacja w latach 2022-2024.
6. Termomodernizacja sali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Tczowie oraz montaż odnawialnych źródeł energii, realizacja w latach 2022-2023.
7. Budowa ogólnodostępnego obiektu sportowo – rekreacyjnego - pomprack w miejscowości Bartodzieje, realizacja w latach 2022-2023.
8. Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 733 na odcinku od km ok. 51+570 do km ok. 54+325 na terenie gminy Tczów, realizacja w latach 2021-2023.