

Projekt WPF

zatwierdzony przez

BURMISTRZ

Małecki

mgr inż. Witold Małecki

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Tuszynie
z dnia**

**w sprawie: w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuszyn
na lata 2019 – 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 roku poz.994, poz.1000, poz.1349, poz.1432), oraz art. 226 – 230 ust. 1, 2 i 6, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku poz. 2077, z 2018 roku, poz.62, poz.1000, poz.1366, poz.1693, poz.1669)

- Rada Miejska w Tuszynie uchwała co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tuszyn na lata 2019– 2027 obejmującą:

- 1) Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami;
- 2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2020, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta 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.

§ 3. Traci moc uchwała Nr LV/396/18 z dnia 24 stycznia 2018 roku roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2027

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Tuszyna.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY TUSZYN NA LATA 2019-2027
Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia

Wyszczególnienie	Dochoy ogółem x	Dochoy bieżące x	z tego:							w tym:	
			w tym:							w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	58 245 381,48	53 347 708,46	12 138 550,00	212 200,00	14 169 749,56	8 482 000,00	9 134 049,00	14 452 183,08	4 897 673,02	2 121 867,90	2 040 985,14
2020	59 707 797,41	56 511 462,01	12 745 477,50	222 810,00	14 453 144,55	8 661 840,00	9 316 729,98	14 885 748,57	3 196 335,40	2 017 814,40	1 167 901,00
2021	57 865 335,00	57 854 715,00	13 382 751,38	233 950,50	14 742 207,44	8 835 076,80	9 503 064,58	15 332 321,03	10 620,00	0,00	0,00
2022	58 996 100,00	58 996 100,00	14 051 888,94	245 648,03	15 037 051,59	9 011 778,34	9 693 125,87	15 792 290,66	0,00	0,00	0,00
2023	60 176 022,00	60 176 022,00	14 754 483,39	257 930,43	15 337 792,62	9 192 013,90	9 886 988,39	16 266 059,38	0,00	0,00	0,00
2024	61 379 542,00	61 379 542,00	15 492 207,56	270 826,95	15 664 548,48	9 375 854,18	10 084 728,19	16 754 041,16	0,00	0,00	0,00
2025	62 607 133,28	62 607 133,28	16 266 817,94	284 368,29	15 957 439,44	9 563 371,26	10 286 422,72	17 256 662,40	0,00	0,00	0,00
2026	63 859 275,00	63 859 275,00	17 080 158,84	298 586,71	16 276 588,23	9 754 638,69	10 492 151,17	17 774 362,27	0,00	0,00	0,00
2027	65 136 460,00	65 136 460,00	17 934 166,78	313 516,05	16 602 120,00	9 949 731,46	10 701 994,20	1 830 759,14	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Handwritten initials and signature

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem X	z tego:		w tym:		w tym:		Wydaki majątkowe X	
			Wydaki bieżące X	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		w tym:			
					2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3		2.1.3.1
2019		58 888 027,81	53 310 869,32	0,00	X	317 300,00	312 300,00	0,00	4 374,66	5 577 158,49
2020		57 040 313,41	53 843 978,01	0,00	X	420 000,00	420 000,00	0,00	3 485,84	3 196 335,40
2021		55 390 045,00	54 490 105,74	0,00	X	362 000,00	362 000,00	0,00	2 202,50	899 939,26
2022		56 581 639,56	55 089 496,90	0,00	X	257 000,00	257 000,00	0,00	1 229,50	1 492 142,66
2023		57 779 185,98	55 805 714,84	0,00	X	199 600,00	199 600,00	0,00	708,19	1 973 471,14
2024		58 943 436,74	56 419 577,00	0,00	X	127 000,00	127 000,00	0,00	216,53	2 523 859,74
2025		61 418 325,92	57 096 600,00	0,00	X	82 500,00	82 500,00	0,00	0,00	4 321 725,92
2026		62 665 467,64	57 781 772,00	0,00	X	41 200,00	41 200,00	0,00	0,00	4 883 695,64
2027		63 932 355,29	58 475 155,00	0,00	X	20 600,00	20 600,00	0,00	0,00	5 457 200,29

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

WZ

Lp	3	4	z tego:										
			4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	4.4.1
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		
2019	-642 646,33	2 982 036,33	0,00	0,00	0,00	0,00	2 982 036,33	642 646,33	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 667 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 475 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 414 460,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 396 836,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 436 105,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 188 807,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 193 807,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 204 104,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Gi

2021

Lp	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w tym:			8.1				8.2	
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						5.1.1.3
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
2019	2 339 390,00	2 339 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 976 896,15	0,00	36 839,14	2 667 484,00	36 839,14
2020	2 667 484,00	2 667 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 309 411,15	0,00	2 667 484,00	2 667 484,00	2 667 484,00
2021	2 475 290,00	2 475 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 834 121,15	0,00	3 364 609,26	3 364 609,26	3 364 609,26
2022	2 414 460,44	2 414 460,44	0,00	0,00	0,00	0,00	8 419 660,71	0,00	3 906 603,10	3 906 603,10	3 906 603,10
2023	2 396 836,02	2 396 836,02	0,00	0,00	0,00	0,00	6 022 824,69	0,00	4 370 307,16	4 370 307,16	4 370 307,16
2024	2 436 105,26	2 436 105,26	0,00	0,00	0,00	0,00	3 586 719,43	0,00	4 959 965,00	4 959 965,00	4 959 965,00
2025	1 188 807,36	1 188 807,36	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397 912,07	0,00	5 510 533,28	5 510 533,28	5 510 533,28
2026	1 193 807,36	1 193 807,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 104,71	0,00	6 077 503,00	6 077 503,00	6 077 503,00
2027	1 204 104,71	1 204 104,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 661 305,00	6 661 305,00	6 661 305,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową 7 lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wszeźcogólnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,55%	4,55%	0,00	4,55%	3,71%	9,18%	8,70%	TAK	TAK
2020	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	7,85%	7,43%	6,95%	TAK	TAK
2021	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	5,81%	6,06%	5,58%	TAK	TAK
2022	4,53%	4,53%	0,00	4,53%	6,62%	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2023	4,31%	4,31%	0,00	4,31%	7,26%	6,76%	6,76%	TAK	TAK
2024	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	8,08%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2025	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	8,80%	7,32%	7,32%	TAK	TAK
2026	1,93%	1,93%	0,00	1,93%	9,52%	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2027	1,88%	1,88%	0,00	1,88%	10,23%	8,80%	8,80%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Informacje uzupełniająco o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów/jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe				
	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	23 344 026,99	5 567 600,00	3 780 113,05	180 856,08	3 599 256,97	3 599 256,97	1 677 901,52	300 000,00	
2020	2 667 484,00	2 667 484,00	23 694 190,00	5 651 114,00	2 783 608,54	115 767,54	2 667 841,00	2 667 841,00	528 494,40	0,00	
2021	2 475 290,00	2 475 290,00	23 978 520,00	5 735 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899 939,26	0,00	
2022	2 414 460,44	2 414 460,44	24 266 262,00	5 821 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 492 142,66	0,00	
2023	2 396 836,02	2 396 836,02	24 557 457,00	5 909 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 471,14	0,00	
2024	2 436 105,26	2 436 105,26	24 852 148,00	5 997 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 523 859,74	0,00	
2025	1 188 807,36	1 188 807,36	404 533,80	6 087 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 321 725,92	0,00	
2026	1 193 807,36	1 193 807,36	422 400,10	6 179 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 883 695,64	0,00	
2027	1 204 104,71	1 204 104,71	422 400,10	6 271 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 457 200,29	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazywane są wydatki w ramach własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75011).

12) W pozycji wykazywane są wartości inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazywane są wartości nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

[Signature]

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3		12.3.1		12.3.2		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2019	173 156,08	165 082,57	165 082,57	2 214 141,20	2 040 985,12	2 040 985,12	180 856,08	165 082,57	165 082,57	109 630,01	109 630,01	115 767,54	109 630,01	109 630,01	109 630,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	113 967,54	109 630,01	109 630,01	1 167 901,00	1 167 901,00	1 167 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.




Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo ze środków mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
		w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	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	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	

Lp	Spłaty rat kapitałowych oraz wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające zobowiązania już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczany do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
2019	2 339 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 667 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 475 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 414 460,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 396 836,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 436 105,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 188 807,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 193 807,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 204 104,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odzwierciedla w szczególności dane paragraf 9.6 - 9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

† Należy wskazać jedną z następujących przyczyn planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji: w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w których zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu), informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku gdy kwoty wydatków wyliczające z limitów wydatków na realizację przedsięwzięć widniejących w prognozie finansowej.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

[Handwritten signatures]

Wykaz przedsięwzięć do WPF

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY TUSZYN NA LATA 2019-2027
Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia.....

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 896 365,29	3 780 113,05	2 783 608,54	0,00	0,00	0,00
1.a	-wydatki bieżące				419 824,42	180 856,08	115 767,54	0,00	0,00	0,00
1.b	-wydatki majątkowe				7 476 540,87	3 599 256,97	2 667 841,00	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:				7 896 365,29	3 780 113,05	2 783 608,54	0,00	0,00	0,00
1.1.1	-wydatki bieżące				419 824,42	180 856,08	115 767,54	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ERASMUS+ w SZKOLE PODSTAWOWEJ NR 1 -	Referat Oświaty i Wychowania	2017	2020	83 720,00	28 333,00	35 892,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Centrum Usług Społecznych "Wisienka" -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	336 104,42	152 523,08	79 875,54	0,00	0,00	0,00
1.1.2	-wydatki majątkowe				7 476 540,87	3 599 256,97	2 667 841,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Miejskiego Centrum Sportu i Wypoczynku w Tuszynie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2016	2020	2 593 966,00	1 205 823,00	1 362 893,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Przedszkola Miejskiego Nr 2 w Tuszynie filia w Garbowie -	Urząd Miasta w Tuszynie	2015	2020	225 763,00	0,00	223 763,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Górkach Dużych -	Urząd Miasta w Tuszynie	2015	2020	628 826,00	0,00	626 661,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Wodzinie Prywatnym -	Urząd Miasta w Tuszynie	2015	2020	1 141 787,00	684 188,00	454 524,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Wschodniej, Sadowej i Kwiatowej w Tuszynieku Majorackim oraz rozbudowa stacji uzdatniania wody w Rydzynkach -	Urząd Miasta w Tuszynie	2018	2019	2 886 798,87	1 709 245,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	-wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	-wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	6 686 922,39
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	419 824,42
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	6 267 097,97
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	6 686 922,39
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	419 824,42
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	83 720,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	336 104,42
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	6 267 097,97
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 716,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	223 763,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	626 561,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 712,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 245,97
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Om

NW

ZAŁĄCZNIK NR 3 DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY TUSZYN NA LATA 2019-2027

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY
TUSZYN NA LATA 2019-2027**

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. Gmina Tuszyn sporządza WPF do roku 2027.

Dodatkowo od 01.01.2013 r. WPF musi być dostosowana do zapisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U.2013.86) w zakresie nowego wzoru WPF, w którym wykazuje się dodatkowo źródła dochodów oraz więcej informacji uzupełniających.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Tuszyn została poprzedzona analizą finansową ważniejszych wielkości z wykonania budżetu z lat 2015-2017, i przewidywanego wykonania za 2018 rok które stanowią bazę do projekcji budżetu na lata 2019 – 2027.

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, pokazuje harmonogramy spłaty zobowiązań kredytowych.

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.

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 2020 roku.

 NW

DOCHODY

Bazą wyjściową do prognozowania wielkości ujętych w WPF w latach 2019-2027 r. są plany dochodów z projektu uchwały budżetowej gminy na 2019 rok i porównanie przewidywanego wykonania budżetu na 2018 rok. Wzięto również pod uwagę wykonanie poszczególnych kategorii dochodów w poprzednich latach.

Największy wpływ na dochody, a tym samym na wydatki budżetu gminy mają dane przekazane z Ministerstwa Finansów dotyczące udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i subwencji ogólnej.

Podstawą opracowania budżetu na 2019 rok są dane z Ministerstwa Finansów, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego (w zakresie dotacji na zadania bieżące), obwieszczenia o stawkach podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego i leśnego, uchwały podatkowe oraz wykonanie budżetu na dzień 30.09.2017 roku z uwzględnieniem przewidywanego wykonania za rok bieżący.

Dochody bieżące prognozowane do osiągnięcia w poszczególnych latach na jaki ustalona została Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjęto z wykorzystaniem następujących wskaźników:

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – wzrost średnio o 5% % w stosunku do planowanych dochodów na 2019 roku.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - wzrost o 5 % w stosunku do planowanych dochodów na 2019 rok.

Podatki i opłaty - średni wzrost o 1,5% w stosunku do planowanych dochodów na 2019 rok

Podatek od nieruchomości – średni wzrost o 2% w stosunku do dochodów na 2019 rok

Subwencja ogólna – średni wzrost o 2% w stosunku do dochodów na 2019 rok

Dotacje i środki przeznaczona na cele bieżące – średni wzrost o 2,5% w stosunku do dochodów na 2019 rok

Punktem wyjścia do prognozy dochodów bieżących począwszy od 2020 roku jest planowane wykonanie dochodów bieżących za 2018 rok bowiem dochody bieżące ujęte w projekcie budżetu nie stanowią w tym przypadku właściwego punktu odniesienia, z uwagi na zasadę zwiększanie tej wielkości budżetowej w ciągu roku.

Dochody majątkowe wskazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczą dochodów ze sprzedaży majątku, dotacji za realizację zadań inwestycyjnych oraz dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

Sprzedaż nieruchomości planuje się na lata 2019-2020. Dochody majątkowe w formie dotacji ujęto w WPF zgodnie z umowami zawartymi z Urzędem Marszałkowskim w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego oraz w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Gmina Tuszyn jest obecnie na etapie finalizowania umowy z Urzędem Marszałkowskim w Łodzi dotyczącej pozyskania środków

MW

w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na zadanie „Budowa kanalizacji ściekowej w Tuszynie”. Pozyskane środki wpłyną do budżetu w 2019 roku jako zwrot poniesionych wydatków. Pozwoli to znacznie ograniczyć zapotrzebowanie na zwrotne instrumenty finansowe w postaci kredytów.

WYDATKI

Wydatki bieżące zaplanowano ze średnim wzrostem 1,2% w skali roku wobec planu wydatków bieżących 2019 roku. Stałą tendencją wzrostową stanowi pozycja wynagrodzeń. W 2019 roku zaplanowano większe wydatki na energię elektryczną, gdzie wzrost cen w niektórych taryfach może wynieść w 2019 roku nawet 50%.

W budżecie Gminy Tuszyn brak jest odzwierciedlenia wpływu reformy oświaty tj. likwidacji gimnazjów albowiem Gmina przejęła do prowadzenia od Powiatu Łódzkiego Wschodniego prowadzenie liceum ogólnokształcącego. Ponadto od 1 września 2017 roku na terenie Gminy powstała nowa placówka przedszkolna.

Wydatki majątkowe dotyczą zadań kontynuowanych (w latach 2019-2020) jak i nowych zadań inwestycyjnych. Na moment opracowania projektu uchwały w sprawie WPF brak jest możliwości ustalenia kierunków tych wydatków. Wydatki majątkowe zarówno w 2019 jak i 2020 roku będą realizowane przy udziale środków unijnych w postaci dotacji, co potwierdzają podpisane umowy o dofinansowanie.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu to różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetu, która stanowi nadwyżkę lub deficyt budżetu. W 2019 roku zaplanowano deficyt budżetu a od 2020 roku prognozuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na rozchody.

PRZYCHODY BUDŻETU

W przychodach budżetu 2019 roku uwzględniono kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu. Zobowiązania te podlegają spłacie do 2027 roku. W miarę możliwości pozyskania środków potrzeby pożyczkowe będą zredukowane.

ROZCHODY BUDŻETU

W rozchodach budżetu w poszczególnych latach ujęto spłatę już zaciągniętych zobowiązań zgodnie z harmonogramami spłat oraz planowane do zaciągnięcia w 2019 roku zobowiązania.



KWOTA DŁUGU

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.

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

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2027 zapewnia zachowanie relacji wskazanej w art.242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych

