

**UCHWAŁA NR.....
RADY MIEJSKIEJ W TŁUSZCZU
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tłuszcz na lata 2021 - 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r., poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i ust. 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska w Tłuszczu uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2021- 2033

§ 2.

1. Ustala się przepływy finansowe związane z realizacją Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, w tym na poszczególne programy.
3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości określonej w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.
2. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do zawierania 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. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tłuszcz.
4. Upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 roku o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Tłuszcza.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr VIII.127.2019 Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia 10 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tłuszcz na lata 2020-2033.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Tłuszczu.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1
do Uchwały nr
Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2021	103 366 925,78	97 506 149,25	18 226 068,00	70 000,00	29 544 909,00	35 797 403,00	13 867 769,25	5 100 000,00	5 860 776,53	0,00	5 859 604,97
2022	100 431 333,00	100 431 333,00	18 772 850,00	72 100,00	30 431 256,00	36 871 325,00	14 283 802,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	103 444 273,00	103 444 273,00	19 336 035,00	74 263,00	32 044 194,00	37 277 465,00	14 712 316,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	105 513 158,00	105 513 158,00	19 722 756,00	75 748,00	32 685 078,00	38 023 014,00	15 006 562,00	5 117 643,00	0,00	0,00	0,00
2025	107 623 421,00	107 623 421,00	20 117 211,00	77 263,00	33 338 780,00	38 783 474,00	15 306 693,00	5 271 172,00	0,00	0,00	0,00
2026	109 775 889,00	109 775 889,00	20 519 555,00	78 808,00	34 005 556,00	39 559 143,00	15 612 827,00	5 429 307,00	0,00	0,00	0,00
2027	111 971 406,00	111 971 406,00	20 929 946,00	80 384,00	34 685 667,00	40 350 325,00	15 925 083,00	5 586 756,00	0,00	0,00	0,00
2028	114 210 834,00	114 210 834,00	21 348 545,00	81 992,00	35 379 380,00	41 157 331,00	16 243 585,00	5 698 492,00	0,00	0,00	0,00
2029	116 495 050,00	116 495 050,00	21 775 516,00	83 632,00	36 086 968,00	41 980 478,00	16 568 456,00	5 898 251,00	0,00	0,00	0,00
2030	118 824 951,00	118 824 951,00	22 211 026,00	85 305,00	36 808 707,00	42 820 088,00	16 899 825,00	6 057 503,00	0,00	0,00	0,00
2031	121 201 450,00	121 201 450,00	22 655 246,00	87 011,00	37 544 881,00	43 676 490,00	17 237 821,00	6 214 998,00	0,00	0,00	0,00
2032	123 625 479,00	123 625 479,00	23 108 351,00	88 751,00	38 295 779,00	44 550 020,00	17 582 577,00	6 370 373,00	0,00	0,00	0,00
2033	126 097 988,00	126 097 988,00	23 570 518,00	90 526,00	39 061 695,00	45 441 020,00	17 934 229,00	6 523 262,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lista 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 minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z 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			
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
2021	110 581 903,05	94 697 219,07	38 204 209,79	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	7 580,00	15 884 683,98	15 884 683,98	154 267,39
2022	102 931 333,00	95 000 000,00	38 500 000,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	6 981,00	7 931 333,00	7 931 333,00	0,00
2023	105 944 273,00	95 765 662,00	38 727 205,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	6 380,00	10 178 611,00	10 178 611,00	0,00
2024	100 185 478,00	96 602 089,00	39 001 749,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00	5 796,00	3 583 389,00	3 583 389,00	0,00
2025	102 273 690,36	98 051 120,00	39 586 775,00	0,00	0,00	975 000,00	0,00	0,00	5 179,00	4 222 570,36	4 222 570,36	0,00
2026	104 216 089,00	99 521 887,00	40 180 577,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	4 578,00	4 694 202,00	4 694 202,00	0,00
2027	106 411 106,00	101 014 715,00	40 783 285,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	3 978,00	5 396 391,00	5 396 391,00	0,00
2028	108 651 464,25	102 529 936,00	41 395 034,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	3 387,00	6 121 528,25	6 121 528,25	0,00
2029	110 974 338,46	104 067 885,00	42 015 960,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	2 776,00	6 906 453,46	6 906 453,46	0,00
2030	113 239 749,81	105 628 903,00	42 646 200,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	2 176,00	7 610 846,81	7 610 846,81	0,00
2031	115 460 850,00	107 213 336,00	43 285 893,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	1 575,00	8 247 514,00	8 247 514,00	0,00
2032	117 884 879,00	108 821 536,00	43 935 181,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	978,00	9 063 343,00	9 063 343,00	0,00
2033	120 296 588,00	110 453 859,00	44 594 209,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	373,00	9 842 729,00	9 842 729,00	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 ^{x6)}	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
2021	-7 214 977,27	0,00	8 464 677,27	3 749 700,00	2 500 000,00	0,00	0,00	4 714 977,27	4 714 977,27
2022	-2 500 000,00	0,00	4 954 000,00	4 954 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-2 500 000,00	0,00	5 177 100,00	5 177 100,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 327 680,00	5 327 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 349 730,64	5 349 730,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 559 800,00	5 559 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 560 300,00	5 560 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 559 369,75	5 559 369,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 520 711,54	5 520 711,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 585 201,19	5 585 201,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 740 600,00	5 740 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 740 600,00	5 740 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 801 400,00	5 801 400,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (ciężarem długu ^{X,7})	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249 700,00	1 249 700,00	59 328,45	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 454 000,00	2 454 000,00	59 467,23	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 100,00	2 677 100,00	59 467,23	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	5 327 680,00	5 327 680,00	59 467,23	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 349 730,64	5 349 730,64	59 467,23	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 559 800,00	5 559 800,00	59 467,23	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 560 300,00	5 560 300,00	59 467,23	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 559 369,75	5 559 369,75	59 467,23	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 520 711,54	5 520 711,54	59 467,23	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 585 201,19	5 585 201,19	59 467,23	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 740 600,00	5 740 600,00	59 467,23	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 740 600,00	5 740 600,00	59 467,23	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 801 400,00	5 801 400,00	59 675,40	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					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 ²						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami i 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	59 328,45	0,00	50 745 393,12	0,00	2 808 930,18	7 523 907,45	
2022	x	x	x	x	59 467,23	0,00	53 245 393,12	0,00	5 431 333,00	5 431 333,00	
2023	x	x	x	x	59 467,23	0,00	55 745 393,12	0,00	7 678 611,00	7 678 611,00	
2024	x	x	x	x	59 467,23	0,00	50 417 713,12	0,00	8 911 069,00	8 911 069,00	
2025	x	x	x	x	59 467,23	0,00	45 067 982,48	0,00	9 572 301,00	9 572 301,00	
2026	x	x	x	x	59 467,23	0,00	39 508 182,48	0,00	10 254 002,00	10 254 002,00	
2027	x	x	x	x	59 467,23	0,00	33 947 882,48	0,00	10 956 691,00	10 956 691,00	
2028	x	x	x	x	59 467,23	0,00	28 388 512,73	0,00	11 680 898,00	11 680 898,00	
2029	x	x	x	x	59 467,23	0,00	22 867 801,19	0,00	12 427 165,00	12 427 165,00	
2030	x	x	x	x	59 467,23	0,00	17 282 600,00	0,00	13 196 048,00	13 196 048,00	
2031	x	x	x	x	59 467,23	0,00	11 542 000,00	0,00	13 988 114,00	13 988 114,00	
2032	x	x	x	x	59 467,23	0,00	5 801 400,00	0,00	14 803 943,00	14 803 943,00	
2033	x	x	x	x	59 675,40	0,00	0,00	0,00	15 644 129,00	15 644 129,00	

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, zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy, 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 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
2021	3,94%	6,58%	6,58%	14,98%	15,36%	TAK	TAK
2022	5,68%	10,46%	10,46%	11,03%	11,41%	TAK	TAK
2023	5,68%	13,34%	13,34%	8,10%	8,49%	TAK	TAK
2024	9,40%	14,80%	14,80%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2025	9,09%	15,32%	x	12,87%	12,87%	TAK	TAK
2026	9,05%	15,83%	x	12,42%	12,58%	TAK	TAK
2027	8,71%	16,33%	x	11,93%	12,10%	TAK	TAK
2028	8,39%	16,85%	x	13,24%	13,24%	TAK	TAK
2029	8,01%	17,36%	x	14,70%	14,70%	TAK	TAK
2030	7,78%	17,88%	x	15,69%	15,69%	TAK	TAK
2031	7,69%	18,40%	x	16,34%	16,34%	TAK	TAK
2032	7,41%	18,95%	x	16,85%	16,85%	TAK	TAK
2033	7,23%	19,51%	x	17,37%	17,37%	TAK	TAK

[illegible]

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:					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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
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
2021	1 164 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 908,45	0,00
2022	2 265 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	66 448,23	0,00
2023	2 264 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	65 847,23	0,00
2024	4 047 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	65 263,23	0,00
2025	4 069 130,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	64 646,23	0,00
2026	4 279 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	64 045,23	0,00
2027	4 279 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	63 445,23	0,00
2028	4 278 769,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	62 854,23	0,00
2029	4 240 111,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	62 243,23	0,00
2030	4 304 601,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	61 643,23	0,00
2031	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	61 042,23	0,00
2032	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	60 445,23	0,00
2033	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	60 048,40	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które z obciążenia 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. Automatycznie wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 zadłużono oraz planuje się zadłużyć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2
do Uchwały nr
Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia

Wykaz przedsięwzięć do WPF- 2021 rok

kwoty w

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań	
			od	do																
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					55 965 309,04	20 979 882,35	10 683 189,86	5 317 413,69	182 009,38	182 109,85	2 215,34	2 326,11	2 442,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 351 588,99
1.a	- wydatki bieżące					27 109 098,85	7 727 767,96	4 558 189,86	192 413,69	182 009,38	182 109,85	2 215,34	2 326,11	2 442,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 849 474,60
1.b	- wydatki majątkowe					28 856 210,19	13 252 114,39	6 125 000,00	5 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 502 114,39
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:					6 511 574,19	6 009 214,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 009 214,39
1.1.1	- wydatki bieżące					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
1.1.2	- wydatki majątkowe					6 511 574,19	6 009 214,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 009 214,39
1.1.2.1	Budowa parkingu Parkuj i Jedź w Tłuszczu - Poprawa poziomu i jakości życia społeczności lokalnej poprzez ograniczenie emisji zanieczyszczenia powietrza i rozwój czystych, bezpiecznych, spójnych, funkcjonalnych oraz efektywnych form transportu publicznego i niezmotoryzowanego transportu indywidualnego	Urząd Miejski w Tłuszczu	2018	2021	6 439 375,00	6 004 947,00	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	6 004 947,00
1.1.2.2	Rozwój e- usług. Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	Urząd Miejski w Tłuszczu	2016	2021	72 199,19	4 267,39	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	4 267,39
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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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					49 453 734,85	14 970 667,96	10 683 189,86	5 317 413,69	182 009,38	182 109,85	2 215,34	2 326,11	2 442,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 342 374,60
1.3.1	- wydatki bieżące					27 109 098,85	7 727 767,96	4 558 189,86	192 413,69	182 009,38	182 109,85	2 215,34	2 326,11	2 442,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 849 474,60
1.3.1.1	Leasing operacyjny na samochód Renault Traffic Grand Passenger Pack Clim 3,0t - Dowożenie dzieci niepełnosprawnych do szkół specjalnych	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2017	2021	101 202,56	1 875,58	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	1 875,58
1.3.1.2	Odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców - Utrzymanie czystości i porządku w gminie.	Urząd Miejski w Tłuszczu	2017	2021	15 531 260,25	2 531 744,10	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	2 531 744,10
1.3.1.3	Plan zagospodarowania przestrzennego w Jasienicy - W celu ustalenia przeznaczenia terenów, w tym dla inwestycji celu publicznego, oraz określenia sposobów ich zagospodarowywania i zabudowy.	URZĄD MIEJSKI w TŁUSZCZU	2012	2021	133 823,20	12 595,20	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	12 595,20

[illegible]

[illegible]

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY
TŁUSZCZ
NA LATA 2021 -2033**

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021- 2033, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2018-2019 oraz plan budżetu na rok 2020 wg stanu na 30 września 2020 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok. (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwałach Rady Miejskiej, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanej tendencji rozwoju.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2021 rok przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej,
- oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym,
- ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- szacunkowo kwoty dochodów własnych, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od

nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych.

Planowaną na 2021 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. W kolejnych latach 2022 -2033 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2021 roku.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty targowej.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na rok 2021 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2020r.

Dotacje na zadania własne na rok 2021 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 23 października 2020r.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w roku 2021 zaplanowane zostały :

- dotacja w kwocie 4 797 494,00 zł na zadanie „Budowa parkingu Parkuj i Jedź w Tłuszczu”. W dniu 15.10.2018 r. została podpisana umowa nr RPMA.04.03.01-14-9734/17-00 z Zarządem Województwa Mazowieckiego o dofinansowanie w ramach RPOWM 2014-2020,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 1 171,56 zł,
- dotacja w kwocie 1 062 110,97 zł na zadanie „Przeciwdziałanie degradacji środowiska, ochrona ekosystemu Zalewu Zegrzyńskiego i wód podziemnych Subniecki Warszawskiej poprzez rozbudowę systemu wodno- kanalizacyjnego w Gminie Tłuszcz”. W dniu 21.09.2016 r. została podpisana umowa nr POIS.02.03.00-00-0092/16-00 z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o dofinansowanie w ramach POIS 2014-2020,

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2020 r.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Na 2021 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 110 581 903,05 zł, w tym na bieżące 94 697 219,07 zł i majątkowe 15 884 693,98 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na 2021 rok ustalono na poziomie obowiązujących stawek zaszerzegowania, nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac, przy uwzględnieniu zmian organizacyjnych oraz zawartych umów o pracę.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy na 2021 rok zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 r. oraz zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy na 2021 rok przyjęto na podstawie wykonania w 2020 r. oraz złożonych wniosków.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek.

Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2021-2033 nie są planowane.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym w latach 2021 -2033.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2021 planuje się deficyt budżetu w kwocie 7 214 977,27 zł, który zostanie sfinansowany:

-w kwocie 2 500 000,00 zł pożyczką,

-w kwocie 4 714 977,27 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W roku 2021 zaplanowano przychody w kwocie 8 464 677,27 zł w tym:

- w kwocie 2 500 000,00 z zaciągniętych pożyczek na sfinansowanie planowanego deficytu,

- w kwocie 4 714 977,27 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu.

- w kwocie 1 249 700,00 zł z zaciąganych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych

kredytów i pożyczek.

V. PROGNOZA DŁUGU

W planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat oraz planowane spłaty rat nowo zaciąganych kredytów i pożyczek.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2021 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 20 979 882,35 zł, w tym na wydatki bieżące 7 727 767,96 zł, a na wydatki majątkowe 13 252 114,39 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2021 roku do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w roku 2021. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2021 – 2033 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa.