

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W TŁUSZCZU**

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tłuszcz na lata 2024 - 2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023r., poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i ust. 6, art. 231 ust. 1, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r., poz. 1270 z późn. zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023r., poz. 103 z późn. zm.) Rada Miejska w Tłuszczu uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024- 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.

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Tłuszcza do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Tłuszcza.

§ 6.

Traci moc Uchwała Nr XX.388.2022 Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tłuszcz na lata 2023-2033.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Tłuszczu.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1) - 2024 rok

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
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
2024	116 820 308,89	97 774 291,27	26 555 317,00	237 439,00	41 402 631,00	11 220 920,52	18 357 983,75	6 050 000,00	19 046 017,62	0,00	19 045 017,62
2025	103 563 181,08	102 503 037,08	27 644 085,00	247 174,00	43 100 139,00	11 680 978,00	19 830 661,08	6 298 050,00	1 060 144,00	0,00	0,00
2026	105 680 630,57	105 680 630,57	28 501 052,00	254 836,00	44 436 243,00	12 043 088,00	20 445 411,57	6 493 289,00	0,00	0,00	0,00
2027	108 322 645,86	108 322 645,86	29 213 578,00	261 207,00	45 547 149,00	12 344 165,00	20 956 546,86	6 435 601,00	0,00	0,00	0,00
2028	111 355 680,00	111 355 680,00	30 031 558,00	268 521,00	46 822 469,00	12 689 802,00	21 543 330,00	6 615 798,00	0,00	0,00	0,00
2029	114 250 928,00	114 250 928,00	30 812 379,00	275 503,00	48 039 853,00	13 019 737,00	22 103 456,00	6 787 809,00	0,00	0,00	0,00
2030	117 107 200,00	117 107 200,00	31 582 688,00	282 391,00	49 240 849,00	13 345 230,00	22 656 042,00	6 957 504,00	0,00	0,00	0,00
2031	119 917 773,00	119 917 773,00	32 340 673,00	289 168,00	50 422 629,00	13 665 516,00	23 199 787,00	7 124 484,00	0,00	0,00	0,00
2032	122 652 681,00	122 652 681,00	33 084 508,00	295 819,00	51 582 349,00	13 979 823,00	23 710 182,00	7 288 347,00	0,00	0,00	0,00
2033	125 473 693,00	125 473 693,00	33 845 452,00	302 623,00	52 768 743,00	14 301 359,00	24 255 516,00	7 455 979,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	125 323 010,96	95 188 312,81	56 752 098,92	0,00	0,00	4 433 329,34	0,00	0,00	0,00	30 134 698,15	30 134 698,15	1 046 625,91
2025	97 683 450,44	94 915 683,00	58 494 680,00	0,00	0,00	3 701 426,78	0,00	0,00	0,00	2 767 767,44	2 767 767,44	0,00
2026	99 490 830,57	97 030 029,00	60 220 273,00	0,00	0,00	3 396 428,17	0,00	0,00	0,00	2 460 801,57	2 460 801,57	0,00
2027	102 132 345,86	99 286 543,00	61 801 055,00	0,00	0,00	3 209 827,50	0,00	0,00	0,00	2 845 802,86	2 845 802,86	0,00
2028	105 166 310,25	101 623 971,00	63 423 333,00	0,00	0,00	2 725 391,46	0,00	0,00	0,00	3 542 339,25	3 542 339,25	0,00
2029	108 100 216,46	103 995 561,00	65 056 484,00	0,00	0,00	2 237 604,16	0,00	0,00	0,00	4 104 655,46	4 104 655,46	0,00
2030	110 891 998,81	106 415 650,00	66 715 424,00	0,00	0,00	1 744 620,63	0,00	0,00	0,00	4 476 348,81	4 476 348,81	0,00
2031	113 647 173,00	108 849 649,00	68 366 631,00	0,00	0,00	1 241 580,21	0,00	0,00	0,00	4 797 524,00	4 797 524,00	0,00
2032	116 382 081,00	111 330 787,00	70 041 613,00	0,00	0,00	763 818,81	0,00	0,00	0,00	5 051 294,00	5 051 294,00	0,00
2033	119 084 613,00	113 876 844,00	71 757 633,00	0,00	0,00	286 678,43	0,00	0,00	0,00	5 207 769,00	5 207 769,00	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
2024	-8 502 702,07	0,00	13 330 382,07	4 827 680,00	0,00	1 102 702,07	1 102 702,07	7 400 000,00	7 400 000,00
2025	5 879 730,64	5 879 730,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 189 800,00	6 189 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 190 300,00	6 190 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 189 369,75	6 189 369,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 150 711,54	6 150 711,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	6 215 201,19	6 215 201,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 270 600,00	6 270 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 270 600,00	6 270 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 389 080,00	6 389 080,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 827 680,00	4 827 680,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 879 730,64	5 879 730,64	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 189 800,00	6 189 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 190 300,00	6 190 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 189 369,75	6 189 369,75	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150 711,54	6 150 711,54	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 215 201,19	6 215 201,19	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 270 600,00	6 270 600,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 270 600,00	6 270 600,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 389 080,00	6 389 080,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja 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 ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 745 393,12	0,00	2 585 978,46	11 088 680,53
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	49 865 662,48	0,00	7 587 354,08	7 587 354,08
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	43 675 862,48	0,00	8 650 601,57	8 650 601,57
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	37 485 562,48	0,00	9 036 102,86	9 036 102,86
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 296 192,73	0,00	9 731 709,00	9 731 709,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 145 481,19	0,00	10 255 367,00	10 255 367,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 930 280,00	0,00	10 691 550,00	10 691 550,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 659 680,00	0,00	11 068 124,00	11 068 124,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 389 080,00	0,00	11 321 894,00	11 321 894,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 596 849,00	11 596 849,00

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
2024	10,70%	8,11%	8,11%	16,72%	16,72%	TAK	TAK
2025	10,55%	12,43%	x	15,24%	15,24%	TAK	TAK
2026	10,24%	12,87%	x	14,17%	14,17%	TAK	TAK
2027	9,79%	12,76%	x	13,27%	13,26%	TAK	TAK
2028	9,04%	12,63%	x	12,64%	12,64%	TAK	TAK
2029	8,29%	12,34%	x	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2030	7,67%	11,99%	x	10,68%	10,67%	TAK	TAK
2031	7,07%	11,59%	x	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2032	6,47%	11,12%	x	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2033	6,00%	10,69%	x	12,19%	12,19%	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				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
			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
2024	4 149 825,91	4 149 825,91	3 407 199,00	20 377 593,83	3 394 105,92	16 983 487,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 760 144,00	2 760 144,00	1 060 144,00	2 978 699,17	218 555,17	2 760 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	28 920,08	28 920,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	18 795,62	18 795,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	19 022,51	19 022,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	19 270,62	19 270,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	19 541,97	19 541,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	19 117,54	19 117,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	19 406,30	19 406,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	16 230,00	16 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2024	4 559 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 082 030,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	5 392 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	5 392 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 391 669,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 353 011,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	5 417 501,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	5 472 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	5 472 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	5 533 600,00	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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			
2033			

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF -2024 rok

kwoty w

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	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)				48 232 084,78	20 377 593,83	2 978 699,17	28 920,08	18 795,62	19 022,51	19 270,62	19 541,97	19 117,54	19 406,30	16 230,00	23 516 597,64
1.a	- wydatki bieżące				9 646 607,78	3 394 105,92	218 555,17	28 920,08	18 795,62	19 022,51	19 270,62	19 541,97	19 117,54	19 406,30	16 230,00	3 772 965,73
1.b	- wydatki majątkowe				38 585 477,00	16 983 487,91	2 760 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 743 631,91
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:				10 392 370,15	4 188 420,85	2 760 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 948 564,85
1.1.1	- wydatki bieżące				38 594,94	38 594,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 594,94
1.1.1.1	Program MALUCH + - Stworzenie miejsca opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, co przyczyni się do poprawy jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Tłuszczu	2023	2024	38 594,94	38 594,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 594,94
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 353 775,21	4 149 825,91	2 760 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 909 969,91
1.1.2.1	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	2024	87 110,02	5 625,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 625,91
1.1.2.2	Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na obszarze wiejskim w Gminie Tłuszcz - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę i odprowadzeniem ścieków oraz poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Tłuszczu	2022	2024	4 636 512,80	1 452 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 200,00
1.1.2.3	Program MALUCH + - Stworzenie miejsca opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, co przyczyni się do poprawy jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Tłuszczu	2023	2024	670 008,39	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492 000,00
1.1.2.4	Rozbudowa drogi gminnej ulicy Długiej w Jarzębiej Łące na odcinku od granicy z gminą Zabrodzie do przejazdu kolejowego w ciągu linii kolejowej nr 29 - Poprawa podstawowych usług, obejmujących elementy infrastruktury technicznej, co przyczyni się do poprawy warunków życia	Urząd Miejski w Tłuszczu	2024	2025	4 960 144,00	2 200 000,00	2 760 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 960 144,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				37 839 714,63	16 189 172,98	218 555,17	28 920,08	18 795,62	19 022,51	19 270,62	19 541,97	19 117,54	19 406,30	16 230,00	16 568 032,79

[illegible]

[illegible]

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY TŁUSZCZ NA LATA 2024 -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 2024- 2033, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2021-2022 oraz plan budżetu na rok 2023 wg stanu na 30 września 2023 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2023 rok. (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2024 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 2024 rok przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, oraz wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- 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 2024 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie nr ST3.4750.19.2023. W kolejnych latach 2025 -2033 dochody w tej grupie oszacowano w

oparciu o wielkości makroekonomiczne podawane przez Ministra Finansów.

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 podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty targowej.

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

Na rok 2024 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego.

Dotacje na zadania własne na rok 2024 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w roku 2024 zaplanowane zostały :

- środki w kwocie 2 499 750,00 zł przyznane z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na zadanie „Poprawa warunków rozwoju działalności kulturalnej w Gminie Tłuszcz”,
- dotacja w kwocie 1 007 199,00 zł przyznana z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie „Rozbudowa infrastruktury wodno-ściekowej na obszarze wiejskim w Gminie Tłuszcz”,
- środki w kwocie 3 078 100,62 zł przyznane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie „Przebudowa drogi gminnej ul Wierzbby-Odrowąża w Tłuszczu”,
- środki w kwocie 1 000 000,00 zł przyznane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie „Renowacja kościoła Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Stanisława w Postoliskach”,
- dochody w kwocie 1 000,00 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- środki w kwocie 294 000,00 zł przyznane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie „Renowacja Cmentarza Wojennego z roku 1920 w Tłuszczu”,
- dotacja w kwocie 2 000 000,00 zł przyznana z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie „Rozbudowa drogi gminnej ulicy Długiej w Jarzębiej Łące na odcinku od granicy z gminą Zabrodzie do przejazdu kolejowego w ciągu linii kolejowej nr 29”,
- środki w kwocie 8 000 000,00 zł z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na zadanie „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Tłuszczu wraz z rozbudową infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Tłuszcz”,
- dotacja w kwocie 712 000,00 zł z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie „Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko-Orlik 2012" w Tłuszczu”,
- dotacja w kwocie 400 000,00 zł na Program Maluch+ z Krajowego Planu Odbudowy,
- dotacja w kwocie 53 968,00 zł na Program Maluch+ z Budżetu Państwa.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2023 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 2024 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 125 323 010,96 zł, w tym:

- bieżące 95 188 312,81 zł
- majątkowe 30 134 698,15 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane na 2024 rok ustalono z uwzględnieniem minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2024 roku, nagród jubileuszowych i innych obciążających fundusz płac, przy uwzględnieniu zmian organizacyjnych oraz zawartych umów o pracę.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy na 2024 rok zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 r. oraz zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek.

Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2024-2033 nie są planowane.

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

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2024 planuje się deficyt budżetu w kwocie 8 502 702,07 zł, który zostanie sfinansowany:

- w kwocie 7 400 000,00 zł z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
- w kwocie 1 102 702,07 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W roku 2024 zaplanowano przychody w kwocie 13 330 382,07 zł w tym:

- w kwocie 7 400 000,00 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 1 102 702,07 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.
- w kwocie 4 827 680 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 2024 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 20 377 593,83 zł, w tym na wydatki bieżące 3 394 105,92 zł, a na wydatki majątkowe 16 983 487,91 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 2016 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 2024. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2024– 2033 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych.