

UCHWAŁA NR LXV/488/2022

RADY GMINY TERESIN

z dnia 28 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2023 - 2038

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), Rada Gminy Teresin uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Teresin na lata 2023 - 2038 zgodnie z załącznikiem nr 1 pn.: „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego na lata 2023 – 2038” i załącznikiem nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023 - 2026” do niniejszej Uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta do:

1) zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Traci moc Uchwała Rady Gminy Teresin Nr XLVII/371/2021 z dnia 20 grudnia 2021 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2022 - 2038.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Teresin.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

na lata 2023 - 2038

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LXV/488/2022
Rady Gminy Teresin
z dnia 28 grudnia 2022 r.

Dokument podpisany elektronicznie

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
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
Wykonanie 2016	52 821 586,83	52 466 177,83	8 981 044,00	850 745,72	11 223 612,00	9 902 848,33	21 507 927,78	13 525 963,35	355 409,00	12 476,78	342 013,16
Wykonanie 2017	53 518 775,38	52 564 438,28	9 611 004,00	737 014,34	11 758 465,00	11 903 716,75	18 554 238,19	13 591 137,78	954 337,10	408 275,86	433 029,24
Wykonanie 2018	58 529 571,04	54 888 515,28	11 447 530,00	1 010 213,65	11 673 806,00	12 119 754,87	18 637 210,76	13 622 207,79	3 641 055,76	252 742,95	3 275 135,54
Wykonanie 2019	63 776 435,04	60 780 163,84	13 298 556,00	799 454,83	11 909 625,00	15 446 485,00	19 326 043,01	14 095 560,76	2 996 271,20	393 190,00	2 603 081,20
Wykonanie 2020	71 607 135,53	67 842 638,36	13 160 962,00	1 153 575,90	12 748 949,00	19 081 162,22	21 697 989,24	15 305 318,79	3 764 497,17	160 160,00	3 604 337,17
Wykonanie 2021	81 863 286,51	75 976 345,50	14 768 410,00	1 511 842,58	14 883 539,00	19 995 738,24	24 816 815,68	16 167 445,97	5 886 941,01	7 485,67	5 845 292,09
Plan 3 kw. 2022	87 896 530,35	81 349 340,91	12 878 499,00	1 403 026,00	14 758 096,00	21 713 242,50	30 596 477,41	18 800 000,00	6 547 189,44	173 283,00	6 373 906,44
Wykonanie 2022	95 208 363,52	87 863 683,08	15 766 917,57	1 403 026,00	14 758 096,00	23 317 991,04	32 617 652,47	18 800 000,00	7 344 680,44	173 283,00	7 171 397,44
2023	85 873 094,00	76 408 094,00	12 466 466,00	2 373 117,00	16 677 291,00	4 005 976,00	40 885 244,00	25 185 000,00	9 465 000,00	300 000,00	9 165 000,00
2024	82 090 187,00	77 925 187,00	13 064 856,00	2 487 027,00	17 477 801,00	4 198 263,00	40 697 240,00	26 393 880,00	4 165 000,00	0,00	4 165 000,00
2025	80 340 868,00	80 340 868,00	13 469 867,00	2 564 125,00	18 019 613,00	4 328 409,00	41 958 854,00	27 212 090,00	0,00	0,00	0,00
2026	82 349 389,00	82 349 389,00	13 806 614,00	2 628 228,00	18 470 103,00	4 436 619,00	43 007 825,00	27 892 392,00	0,00	0,00	0,00
2027	84 737 522,00	84 737 522,00	14 207 006,00	2 704 447,00	19 005 736,00	4 565 281,00	44 255 052,00	28 701 271,00	0,00	0,00	0,00
2028	87 194 910,00	87 194 910,00	14 619 009,00	2 782 876,00	19 556 902,00	4 697 674,00	45 538 449,00	29 533 608,00	0,00	0,00	0,00

2029	89 636 368,00	89 636 368,00	15 028 341,00	2 860 797,00	20 104 495,00	4 829 209,00	46 813 526,00	30 360 549,00	0,00	0,00	0,00
2030	92 056 550,00	92 056 550,00	15 434 106,00	2 938 039,00	20 647 316,00	4 959 598,00	48 077 491,00	31 180 284,00	0,00	0,00	0,00
2031	94 542 077,00	94 542 077,00	15 850 827,00	3 017 366,00	21 204 794,00	5 093 507,00	49 375 583,00	32 022 152,00	0,00	0,00	0,00
2032	97 000 172,00	97 000 172,00	16 262 949,00	3 095 818,00	21 756 119,00	5 225 938,00	50 659 348,00	32 854 728,00	0,00	0,00	0,00
2033	99 522 176,00	99 522 176,00	16 685 786,00	3 176 309,00	22 321 778,00	5 361 812,00	51 976 491,00	33 708 951,00	0,00	0,00	0,00
2034	102 010 230,00	102 010 230,00	17 102 931,00	3 255 717,00	22 879 822,00	5 495 857,00	53 275 903,00	34 551 675,00	0,00	0,00	0,00
2035	104 458 476,00	104 458 476,00	17 513 401,00	3 333 854,00	23 428 938,00	5 627 758,00	54 554 525,00	35 380 915,00	0,00	0,00	0,00
2036	106 861 021,00	106 861 021,00	17 916 209,00	3 410 533,00	23 967 804,00	5 757 196,00	55 809 279,00	36 194 676,00	0,00	0,00	0,00
2037	109 711 964,00	109 711 964,00	18 310 366,00	3 485 565,00	24 495 096,00	5 883 854,00	57 537 083,00	36 990 959,00	0,00	0,00	0,00
2038	112 005 416,00	112 005 416,00	18 694 884,00	3 558 762,00	25 009 493,00	6 007 415,00	58 734 862,00	37 767 769,00	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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2016	51 363 111,61	45 212 723,91	18 447 066,46	0,00	0,00	500 832,01	0,00	0,00	0,00	6 150 387,70	6 150 387,70	622 856,33	
Wykonanie 2017	54 072 143,08	46 595 772,07	19 019 693,54	0,00	0,00	420 437,82	0,00	0,00	0,00	7 476 371,01	7 476 371,01	161 500,00	
Wykonanie 2018	70 120 306,72	49 061 079,73	20 396 893,92	0,00	0,00	475 120,66	0,00	0,00	0,00	21 059 226,99	21 059 226,99	2 055 237,00	
Wykonanie 2019	63 994 720,37	55 267 612,74	21 485 943,48	0,00	0,00	638 115,68	0,00	0,00	0,00	8 727 107,63	8 727 107,63	512 154,76	
Wykonanie 2020	74 254 453,51	60 036 480,83	20 999 711,32	0,00	0,00	483 799,90	0,00	0,00	0,00	14 217 972,68	14 217 972,68	1 307 114,79	
Wykonanie 2021	77 235 730,62	69 031 983,44	24 924 922,71	0,00	0,00	301 894,00	0,00	0,00	0,00	8 203 747,18	8 203 747,18	354 240,00	
Plan 3 kw. 2022	106 488 271,59	81 281 138,95	28 675 983,84	0,00	0,00	1 149 000,00	0,00	0,00	0,00	25 207 132,64	25 207 132,64	155 655,00	
Wykonanie 2022	111 700 104,76	85 487 153,97	28 530 714,14	0,00	0,00	1 319 000,00	0,00	0,00	0,00	26 212 950,79	26 212 950,79	155 655,00	
2023	98 473 094,00	70 259 272,00	31 285 607,00	0,00	0,00	975 884,00	0,00	0,00	0,00	28 213 822,00	28 213 822,00	8 051 000,00	
2024	79 790 187,00	73 146 988,00	32 419 710,00	0,00	0,00	3 027 280,00	0,00	0,00	0,00	6 643 199,00	6 643 199,00	0,00	
2025	77 790 868,00	74 809 948,00	33 521 980,00	0,00	0,00	2 419 270,00	0,00	0,00	0,00	2 980 920,00	2 980 920,00	0,00	
2026	79 699 389,00	76 253 776,00	34 561 161,00	0,00	0,00	1 852 200,00	0,00	0,00	0,00	3 445 613,00	3 445 613,00	0,00	
2027	81 707 522,00	77 711 741,00	35 546 154,00	0,00	0,00	1 329 162,00	0,00	0,00	0,00	3 995 781,00	3 995 781,00	0,00	
2028	83 464 910,00	79 249 178,00	36 541 446,00	0,00	0,00	850 396,00	0,00	0,00	0,00	4 215 732,00	4 215 732,00	0,00	
2029	85 806 368,00	81 116 740,00	37 555 471,00	0,00	0,00	657 500,00	0,00	0,00	0,00	4 689 628,00	4 689 628,00	0,00	
2030	88 076 550,00	83 144 009,00	38 588 246,00	0,00	0,00	579 400,00	0,00	0,00	0,00	4 932 541,00	4 932 541,00	0,00	
2031	90 562 077,00	85 224 995,00	39 649 423,00	0,00	0,00	499 800,00	0,00	0,00	0,00	5 337 082,00	5 337 082,00	0,00	
2032	93 460 022,00	87 357 134,00	40 729 870,00	0,00	0,00	424 598,00	0,00	0,00	0,00	6 102 888,00	6 102 888,00	0,00	
2033	96 022 176,00	89 531 324,00	41 819 394,00	0,00	0,00	354 197,00	0,00	0,00	0,00	6 490 852,00	6 490 852,00	0,00	
2034	98 510 230,00	91 753 481,00	42 927 608,00	0,00	0,00	284 197,00	0,00	0,00	0,00	6 756 749,00	6 756 749,00	0,00	

2035	100 958 476,00	94 023 873,00	44 054 458,00	0,00	0,00	214 197,00	0,00	0,00	0,00	6 934 603,00	6 934 603,00	0,00
2036	102 961 021,00	96 339 169,00	45 199 874,00	0,00	0,00	140 197,00	0,00	0,00	0,00	6 621 852,00	6 621 852,00	0,00
2037	106 711 964,00	98 714 043,00	46 363 771,00	0,00	0,00	76 197,00	0,00	0,00	0,00	7 997 921,00	7 997 921,00	0,00
2038	108 945 566,00	101 152 572,00	47 546 047,00	0,00	0,00	25 598,00	0,00	0,00	0,00	7 792 994,00	7 792 994,00	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)}	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
Wykonanie 2016	1 458 475,22	1 458 475,22	7 345 414,26	0,00	0,00	0,00	0,00	7 345 414,26	0,00
Wykonanie 2017	-553 367,70	0,00	7 003 889,48	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 503 889,48	553 367,70
Wykonanie 2018	-11 590 735,68	0,00	15 670 521,78	12 300 000,00	11 220 213,90	0,00	0,00	370 521,78	370 521,78
Wykonanie 2019	-218 285,33	0,00	4 179 795,65	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	579 795,65	218 285,33
Wykonanie 2020	-2 647 317,98	0,00	6 361 519,33	5 650 000,00	1 935 798,65	0,00	0,00	711 519,33	711 519,33
Wykonanie 2021	4 627 555,89	2 000 000,00	2 364 185,35	1 900 000,00	0,00	35 620,72	0,00	428 564,63	0,00
Plan 3 kw. 2022	-18 591 741,24	0,00	21 091 741,24	16 100 000,00	13 600 000,00	2 732 793,20	2 732 793,20	2 258 948,04	2 258 948,04
Wykonanie 2022	-16 491 741,24	0,00	18 991 741,24	15 500 000,00	13 000 000,00	1 232 793,20	1 232 793,20	2 258 948,04	2 258 948,04
2023	-12 600 000,00	0,00	14 200 000,00	12 700 000,00	11 100 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2024	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 730 000,00	3 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 830 000,00	3 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 540 150,00	3 540 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 059 850,00	3 059 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	6 080 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 499 992,00	3 499 992,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 249 992,00	3 249 992,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 016,00	3 250 016,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	3 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 730 000,00	3 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 830 000,00	3 830 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 540 150,00	3 540 150,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 059 850,00	3 059 850,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} 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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	16 080 000,00	0,00	7 253 453,92	14 598 868,18
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	14 500 000,00	0,00	5 968 666,21	11 472 555,69
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	23 300 008,00	0,00	5 827 435,55	6 197 957,33
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	23 650 016,00	0,00	5 512 551,10	6 092 346,75
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	26 050 000,00	0,00	7 806 157,53	8 517 676,86
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	25 950 000,00	0,00	6 944 362,06	7 408 547,41
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	39 550 000,00	0,00	68 201,96	5 059 943,20
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	38 950 000,00	0,00	2 376 529,11	5 868 270,35
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 050 000,00	0,00	6 148 822,00	7 648 822,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	47 750 000,00	0,00	4 778 199,00	4 778 199,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	45 200 000,00	0,00	5 530 920,00	5 530 920,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 550 000,00	0,00	6 095 613,00	6 095 613,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	39 520 000,00	0,00	7 025 781,00	7 025 781,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	35 790 000,00	0,00	7 945 732,00	7 945 732,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	31 960 000,00	0,00	8 519 628,00	8 519 628,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 980 000,00	0,00	8 912 541,00	8 912 541,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	9 317 082,00	9 317 082,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 459 850,00	0,00	9 643 038,00	9 643 038,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 959 850,00	0,00	9 990 852,00	9 990 852,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 459 850,00	0,00	10 256 749,00	10 256 749,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 959 850,00	0,00	10 434 603,00	10 434 603,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 059 850,00	0,00	10 521 852,00	10 521 852,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 059 850,00	0,00	10 997 921,00	10 997 921,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 852 844,00	10 852 844,00

^{B)} 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
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,96%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,04%	2,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	5,73%	6,00%	x	x	x	x
2023	3,56%	9,84%	10,26%	13,95%	14,47%	TAK	TAK
2024	7,23%	10,59%	10,59%	12,81%	13,33%	TAK	TAK
2025	6,54%	10,46%	x	11,93%	12,45%	TAK	TAK
2026	5,78%	10,20%	x	10,97%	11,49%	TAK	TAK
2027	5,44%	10,42%	x	10,49%	11,01%	TAK	TAK
2028	5,55%	10,66%	x	9,50%	10,03%	TAK	TAK
2029	5,29%	10,82%	x	9,17%	9,70%	TAK	TAK
2030	5,23%	10,90%	x	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2031	5,01%	10,97%	x	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2032	4,32%	10,97%	x	10,63%	10,63%	TAK	TAK
2033	4,09%	10,99%	x	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2034	3,92%	10,92%	x	10,82%	10,82%	TAK	TAK

2035	3,76%	10,77%	x	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2036	4,00%	10,55%	x	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2037	2,96%	10,67%	x	10,87%	10,87%	TAK	TAK
2038	2,91%	10,26%	x	10,83%	10,83%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	61 800,00	61 800,00	61 800,00	2 899 481,89	2 899 481,89	2 861 573,57	36 800,00	36 800,00	36 800,00
Wykonanie 2019	61 800,00	61 800,00	61 800,00	2 289 348,42	2 289 348,42	1 311 069,95	64 080,00	64 080,00	64 080,00
Wykonanie 2020	123 833,99	123 833,99	104 800,70	402 982,95	402 982,95	396 513,89	146 553,99	146 553,99	127 520,70
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 743 085,02	1 743 085,02	1 743 085,02	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	150 000,00	150 000,00	150 000,00	2 602 067,58	2 602 067,58	2 341 664,99	152 000,00	152 000,00	150 000,00
Wykonanie 2022	150 000,00	150 000,00	150 000,00	2 602 067,58	2 602 067,58	2 341 664,99	152 000,00	152 000,00	150 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850,00	2 850,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	170 793,18	0,00	170 793,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	159 900,00	159 900,00	0,00	3 019 894,02	0,00	3 019 894,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 544 581,50	5 544 581,50	3 134 715,32	9 726 445,28	36 800,00	9 689 645,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 166 942,92	2 166 942,92	833 258,62	4 891 402,11	81 441,83	4 809 960,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 952 070,46	4 952 070,46	3 072 274,83	6 339 915,46	43 850,03	6 296 065,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 652 172,48	121 294,92	3 530 877,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	875 567,58	875 567,58	591 664,99	18 346 931,06	27 525,00	18 319 406,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	875 567,58	875 567,58	591 664,99	16 861 931,06	27 525,00	16 834 406,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	23 500,00	23 500,00	0,00	16 763 990,00	2 850,00	16 761 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 165 000,00	0,00	4 165 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					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 wyłączeniu z limitu spłaty 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	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
Wykonanie 2016	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 499 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 249 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 250 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	137 709,19
Wykonanie 2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2035	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyyczne 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.

^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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

na lata 2023 - 2026

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXV/488/2022
Rady Gminy Teresin
z dnia 28 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 961 510,00	16 763 990,00	4 165 000,00	0,00	0,00	15 165 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 350,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 955 160,00	16 761 140,00	4 165 000,00	0,00	0,00	15 165 000,00
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:				6 350,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 350,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zapewnienie usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowska - Przyspieszenie e-rozwoju Mazowska	Urząd Gminy Teresin	2021	2023	6 350,00	2 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				20 955 160,00	16 761 140,00	4 165 000,00	0,00	0,00	15 165 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 955 160,00	16 761 140,00	4 165 000,00	0,00	0,00	15 165 000,00
1.3.2.1	Przebudowa oświetlenia ulicznego w gminie Teresin - Poprawa bytu mieszkańców	Urząd Gminy Teresin	2021	2023	5 771 160,00	5 761 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ulicy Szymanowskiej w gminie Teresin - Poprawa bytu mieszkańców	Urząd Gminy Teresin	2022	2023	5 369 000,00	5 365 000,00	0,00	0,00	0,00	5 365 000,00
1.3.2.3	Zwiększenie bezpieczeństwa i dostępności usług społecznych poprzez przebudowę i termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Teresinie - Poprawa jakości obsługi mieszkańców	Urząd Gminy Teresin	2022	2024	9 815 000,00	5 635 000,00	4 165 000,00	0,00	0,00	9 800 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2023-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Teresin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Teresin za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Teresin na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Teresin została przygotowana na lata 2023-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Teresin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Teresin, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Teresin.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$\frac{S}{S}$ – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Teresin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Teresin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%

pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Teresin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 25 185 000,00 zł, co stanowi 133,96% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r. W związku ze wzrostem stawki podatku od nieruchomości szacowany jest wzrost wpływów z tego tytułu o 2 mln złotych, ponadto od 2023 roku opodatkowane zostaną nowo wybudowane hale magazynowe – wpływy do budżetu na poziomie 2 mln złotych.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 300 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Nowa Piasecznica	186/26	0,1037	41 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/27	0,1103	42 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/28	0,1030	42 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/29	0,1103	41 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/30	0,1200	44 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/31	0,1637	48 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/32	0,1057	42 000,00 zł
Suma:			300 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 165 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ul. Szymanowskiej w gminie Teresin – 5 000 000,00 zł,
2. Zwiększenie bezpieczeństwa i dostępności usług społecznych poprzez przebudowę i termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Teresinie – 4 165 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 4 165 000,00 zł na zadanie pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa i dostępności usług społecznych poprzez przebudowę i termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Teresinie”. Środki te na podstawie podpisanej promesy wstępnej będą pochodziły z dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład .

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Teresin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Teresin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2038	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2024-2038	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Teresin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 31 285 607,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 2 330 102,44 zł. W latach 2024-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Teresin nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2023-2038. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań

część tzw. wolnych środków.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Zwiększenie bezpieczeństwa i dostępności usług społecznych poprzez przebudowę i termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Teresinie.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2023-2038, a ostatnią zmianą WPF na lata 2022-2038 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -12 600 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 11 100 000,00 zł;
2. niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.500.000,00 zł

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Teresin

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	85 873 094,00	98 473 094,00	-12 600 000,00
2024	82 090 187,00	79 790 187,00	2 300 000,00
2025	80 340 868,00	77 790 868,00	2 550 000,00
2026	82 349 389,00	79 699 389,00	2 650 000,00
2027	84 737 522,00	81 707 522,00	3 030 000,00
2028	87 194 910,00	83 464 910,00	3 730 000,00
2029	89 636 368,00	85 806 368,00	3 830 000,00
2030	92 056 550,00	88 076 550,00	3 980 000,00
2031	94 542 077,00	90 562 077,00	3 980 000,00
2032	97 000 172,00	93 460 022,00	3 540 150,00
2033	99 522 176,00	96 022 176,00	3 500 000,00
2034	102 010 230,00	98 510 230,00	3 500 000,00
2035	104 458 476,00	100 958 476,00	3 500 000,00
2036	106 861 021,00	102 961 021,00	3 900 000,00
2037	109 211 964,00	106 711 964,00	3 000 000,00
2038	111 505 416,00	108 945 566,00	3 059 850,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 14 200 000,00 zł. Przychody Gminy Teresin w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 12 700 000,00 zł;
2. przychody jednostek samorządu terytorialnego 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
1 500 000,00 zł

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Teresin obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Teresin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Teresin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2024	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2025	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00
2026	2 600 000,00	50 000,00	2 650 000,00
2027	2 980 000,00	50 000,00	3 030 000,00
2028	3 080 000,00	650 000,00	3 730 000,00
2029	3 080 000,00	750 000,00	3 830 000,00
2030	3 380 000,00	600 000,00	3 980 000,00
2031	3 380 000,00	600 000,00	3 980 000,00
2032	2 800 000,00	740 150,00	3 540 150,00
2033	2 800 000,00	700 000,00	3 500 000,00
2034	2 800 000,00	700 000,00	3 500 000,00
2035	2 800 000,00	700 000,00	3 500 000,00
2036	2 800 000,00	1.100.000,00	3 900 000,00
2037	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2038	0,00	3 059 850,00	3 059 850,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2023-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie”

wynosi 38 950 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 50 050 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 68,84 %.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	50 050 000,00	70 650 118,00	68,84 %
2024	47 750 000,00	73 726 924,00	64,77 %
2025	45 200 000,00	76 012 459,00	59,46 %

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Teresin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Teresin

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	76 408 094,00	70 259 272,00	6 148 822,00	6 148 822,00
2024	77 925 187,00	73 146 988,00	4 778 199,00	4 778 199,00
2025	80 340 868,00	74 809 948,00	5 530 920,00	5 530 920,00
2026	82 349 389,00	76 253 776,00	6 095 613,00	6 095 613,00
2027	84 737 522,00	77 711 741,00	7 025 781,00	7 025 781,00
2028	87 194 910,00	79 249 178,00	7 945 732,00	7 945 732,00
2029	89 636 368,00	81 116 740,00	8 519 628,00	8 519 628,00
2030	92 056 550,00	83 144 009,00	8 912 541,00	8 912 541,00
2031	94 542 077,00	85 224 995,00	9 317 082,00	9 317 082,00
2032	97 000 172,00	87 357 134,00	9 643 038,00	9 643 038,00
2033	99 522 176,00	89 531 324,00	9 990 852,00	9 990 852,00
2034	102 010 230,00	91 753 481,00	10 256 749,00	10 256 749,00
2035	104 458 476,00	94 023 873,00	10 434 603,00	10 434 603,00
2036	106 861 021,00	96 339 169,00	10 521 852,00	10 521 852,00
2037	109 211 964,00	98 714 043,00	10 497 921,00	10 497 921,00
2038	111 505 416,00	101 152 572,00	10 352 844,00	10 352 844,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Teresin przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,56%	13,95%	TAK	14,27%	TAK
2024	7,23%	12,81%	TAK	13,13%	TAK
2025	6,54%	11,93%	TAK	12,25%	TAK
2026	5,78%	10,97%	TAK	11,29%	TAK
2027	5,44%	10,49%	TAK	10,81%	TAK
2028	5,55%	9,50%	TAK	9,82%	TAK
2029	5,29%	9,17%	TAK	9,50%	TAK
2030	5,23%	10,43%	TAK	10,43%	TAK
2031	5,01%	10,58%	TAK	10,58%	TAK
2032	4,32%	10,63%	TAK	10,63%	TAK
2033	4,09%	10,71%	TAK	10,71%	TAK
2034	3,92%	10,82%	TAK	10,82%	TAK
2035	3,76%	10,89%	TAK	10,89%	TAK
2036	4,00%	10,91%	TAK	10,91%	TAK
2037	2,96%	10,87%	TAK	10,87%	TAK
2038	2,91%	10,83%	TAK	10,83%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Teresin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Przedsięwzięcia bieżące:

Zapewnienie usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD

i portalu Wrota Mazowska-Przyspieszenie e-rozwoju Mazowska

Dotacja na dofinansowanie zadania własnego Województwa Mazowieckiego w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowska,

Dotacja stanowi wkład własny Gminy Teresin na zapewnienie usługi utrzymania technicznego Systemu e-Urząd w wysokości do 30% rzeczywistych kosztów zadań planowanych do realizacji w 2021, 2022 i 2023 roku.

Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 6.350,00 zł.

Limit wydatków określony w umowie nr B/WOJEWODZTWO/UM/CG/308/2021 z Województwem Mazowieckim wynosi :

2021 rok - 1.500,00 zł

2022 rok - 2.000,00 zł

2023 rok – 2.850,00 zł

Przedsięwzięcia majątkowe :

1. Przebudowa oświetlenia ulicznego w gminie Teresin

Łączne nakłady finansowe na inwestycję pn. Przebudowa oświetlenia ulicznego w gminie Teresin wynoszą 5.771.160,00 zł

Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF na lata 2021 – 2023.

Limit wydatków na 2022 r – 10.020,00 zł ; 2023 rok 5.761.140,00 zł.,

W 2023 roku zakłada się pozyskanie na w/w zadanie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 2.700.000,00 zł., 1.500.000,00 zł. to środki pozyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych . Pozostałe środki 2023 roku tj.1.561.140,00 zł stanowią wkład własny Gminy Teresin.

Wszystkie prace związane z budowanym oświetleniem będą wykonywane na terenie gminnym.

Wybudowane oświetlenie oraz założone lampy będą własnością Gminy Teresin i powiększą majątek gminny.

Umowa na zadanie została podpisana, limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 0,00 zł.

2. Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ulicy Szymanowskiej w gminie Teresin.

Łączne nakłady finansowe na inwestycję pn. Budowa kanalizacji sanitarnej wzdłuż ulicy Szymanowskiej w gminie Teresin wynoszą 5.369.000,00 zł.

Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF na lata 2022 – 2023.

Limit wydatków na 2022 rok - 4.000,00 zł ; 2023 rok 5.365.000,00 zł.

W dniu 14 czerwca 2022 roku Gmina Teresin otrzymała promesę wstępną na dofinansowanie inwestycji : Budowa Kanalizacji sanitarnej wzdłuż ulicy Szymanowskiej w gminie Teresin w kwocie 5.000.000,00 zł . W miesiącu październiku ogłoszone zostało postępowanie przetargowe oraz wyłoniony został wykonawca. W miesiącu listopadzie nastąpi podpisanie umowy z wykonawcą oraz przekazanie BGK informacji o przeprowadzeniu postępowania przetargowego. Po spełnieniu w/w warunków z promesy wstępnej Gmina Teresin otrzyma Promesę . Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2023.(nie dłużej niż 12 miesięcy) Wkład własny Gminy Teresin stanowi 369.000,00 zł. Zgodnie z zapisami promesy wstępnej dofinansowanie w kwocie 5.000.000,00 zł wypłacone zostanie

po zakończeniu realizacji inwestycji tj. w 2023 roku.

Umowa na zadanie nie została podpisana, limit zobowiązań na to przedsięwzięcie wynosi 5.365.000,00 zł.

3. Zwiększenie bezpieczeństwa i dostępności usług społecznych poprzez przebudowę i termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Teresinie

Łączne nakłady finansowe na inwestycję pn. Zwiększenie bezpieczeństwa i dostępności usług społecznych poprzez przebudowę i termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Teresinie wynoszą 9.815.000,00 zł.

Zadanie ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF na lata 2022 – 2024.

Limit wydatków na 2022 rok - 15.000,00 zł ; 2023 rok - 5.635.000,00 zł; 2024 rok - 4.165.000,00 zł.

W dniu 14 czerwca 2022 roku Gmina Teresin otrzymała promesę wstępną na dofinansowanie inwestycji : Zwiększenie bezpieczeństwa i dostępności usług społecznych poprzez przebudowę i termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Teresinie. W miesiącu listopadzie ogłoszone zostanie postępowanie przetargowe. Po spełnieniu warunków z promesy wstępnej tj. wyłonienie wykonawcy oraz poinformowanie BGK o przeprowadzeniu postępowania przetargowego Gmina Teresin otrzyma Promesę . Zadanie będzie realizowane w latach 2022-2024 . Wkład własny Gminy Teresin stanowi 1.470.000,00 zł. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych stanowi kwotę 8.330.000,00 zł z podziałem na lata 2023-4.165.000,00 zł oraz 2024 r.- 4.165.000,00 zł

Zgodnie z zapisami promesy wstępnej dofinansowanie wypłacone zostanie w dwóch transzach – pierwsza po zakończeniu wydzielonego etapu prac, druga po zakończeniu realizacji inwestycji.