

ZARZĄDZENIE NR 121/2023
WÓJTA GMINY TERESIN

z dnia 15 listopada 2023 r.

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2024 - 2038

Na podstawie art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2024 - 2038 stanowiący Załącznik do niniejszego zarządzenia, przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej - celem zaopiniowania.
2. Radzie Gminy.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Teresin

Marek Olechowski

Załącznik do zarządzenia Nr 121/2023

Wójta Gminy Teresin

z dnia 15 listopada 2023 r.

PROJEKT

**UCHWAŁA NR/...../.....
RADY GMINY TERESIN
z dnia 15 listopada 2023 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2024 - 2038

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), Rada Gminy Teresin uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Teresin na lata 2024 - 2038 zgodnie z załącznikiem nr 1 pn.: „Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego na lata 2024 – 2038” i załącznikiem nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024 - 2028” 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 nr LXV/488/2022 Rady Gminy Teresin z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2023-2038.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Teresin.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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

PROJEKT
na lata 2024 - 2038

Załącznik nr 1 do Uchwały nr
Rady Gminy Teresin
z dnia r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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
Wykonanie 2022	89 992 371,27	83 354 206,64	15 766 917,57	1 403 026,00	14 758 096,00	22 261 351,87	29 164 815,20	18 286 681,98	6 638 164,63	173 283,00	6 464 881,63
Plan 3 kw. 2023	108 910 952,71	85 825 521,91	12 466 466,00	2 373 117,00	19 159 688,00	8 946 321,94	42 879 928,97	25 185 000,00	23 085 430,80	300 000,00	22 655 817,85
Wykonanie 2023	110 310 609,79	87 522 846,99	12 466 466,00	2 373 117,00	19 387 153,55	10 321 118,60	42 974 991,84	25 185 000,00	22 787 762,80	300 000,00	22 358 149,85
2024	103 639 118,00	88 109 030,00	17 555 655,00	2 503 239,00	19 283 922,00	4 549 760,00	44 216 454,00	27 785 000,00	15 530 088,00	1 405 088,00	14 125 000,00
2025	91 721 501,00	91 721 501,00	18 275 437,00	2 605 872,00	20 074 563,00	4 736 300,00	46 029 329,00	28 924 185,00	0,00	0,00	0,00
2026	94 564 867,00	94 564 867,00	18 841 976,00	2 686 654,00	20 696 874,00	4 883 125,00	47 456 238,00	29 820 835,00	0,00	0,00	0,00
2027	96 928 988,00	96 928 988,00	19 313 025,00	2 753 820,00	21 214 296,00	5 005 203,00	48 642 644,00	30 566 356,00	0,00	0,00	0,00
2028	99 643 000,00	99 643 000,00	19 853 790,00	2 830 927,00	21 808 296,00	5 145 349,00	50 004 638,00	31 422 214,00	0,00	0,00	0,00

2029	102 233 719,00	102 233 719,00	20 369 989,00	2 904 531,00	22 375 312,00	5 279 128,00	51 304 759,00	32 239 192,00	0,00	0,00	0,00
2030	104 789 562,00	104 789 562,00	20 879 239,00	2 977 144,00	22 934 695,00	5 411 106,00	52 587 378,00	33 045 172,00	0,00	0,00	0,00
2031	107 304 512,00	107 304 512,00	21 380 341,00	3 048 595,00	23 485 128,00	5 540 973,00	53 849 475,00	33 838 256,00	0,00	0,00	0,00
2032	109 772 516,00	109 772 516,00	21 872 089,00	3 118 713,00	24 025 286,00	5 668 415,00	55 088 013,00	34 616 536,00	0,00	0,00	0,00
2033	112 297 284,00	112 297 284,00	22 375 147,00	3 190 443,00	24 577 868,00	5 798 789,00	56 355 037,00	35 412 716,00	0,00	0,00	0,00
2034	114 880 121,00	114 880 121,00	22 889 775,00	3 263 823,00	25 143 159,00	5 932 161,00	57 651 203,00	36 227 208,00	0,00	0,00	0,00
2035	117 522 365,00	117 522 365,00	23 416 240,00	3 338 891,00	25 721 452,00	6 068 601,00	58 977 181,00	37 060 434,00	0,00	0,00	0,00
2036	120 107 857,00	120 107 857,00	23 931 397,00	3 412 347,00	26 287 324,00	6 202 110,00	60 274 679,00	37 875 764,00	0,00	0,00	0,00
2037	122 510 014,00	122 510 014,00	24 410 025,00	3 480 594,00	26 813 070,00	6 326 152,00	61 480 173,00	38 633 279,00	0,00	0,00	0,00
2038	124 837 703,00	124 837 703,00	24 873 815,00	3 546 725,00	27 322 518,00	6 446 349,00	62 648 296,00	39 367 311,00	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 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	
Wykonanie 2022	102 893 716,59	77 640 228,69	26 515 341,05	0,00	0,00	1 297 565,00	0,00	0,00	0,00	25 253 487,90	25 253 487,90	52 055,07	
Plan 3 kw. 2023	124 801 348,63	80 522 960,55	32 204 923,28	0,00	0,00	3 225 884,00	0,00	0,00	0,00	44 278 388,08	44 278 388,08	9 491 346,80	
Wykonanie 2023	121 201 005,71	83 248 460,54	32 573 526,76	0,00	0,00	3 225 884,00	0,00	0,00	0,00	37 952 545,17	37 952 545,17	1 491 346,80	
2024	101 039 118,00	77 078 436,39	34 706 692,00	0,00	0,00	3 045 000,00	0,00	0,00	0,00	23 960 681,61	23 960 681,61	5 250 681,61	
2025	88 871 501,00	78 631 392,00	35 843 336,00	0,00	0,00	1 848 915,00	0,00	0,00	0,00	10 240 109,00	10 240 109,00	4 000 000,00	
2026	91 664 867,00	80 448 858,00	36 900 714,00	0,00	0,00	1 339 890,00	0,00	0,00	0,00	11 216 009,00	11 216 009,00	0,00	
2027	93 648 988,00	82 349 418,00	37 869 358,00	0,00	0,00	1 216 600,00	0,00	0,00	0,00	11 299 570,00	11 299 570,00	0,00	
2028	96 263 000,00	84 308 525,00	38 863 429,00	0,00	0,00	1 100 050,00	0,00	0,00	0,00	11 954 475,00	11 954 475,00	0,00	
2029	98 853 719,00	86 299 584,00	39 864 162,00	0,00	0,00	981 750,00	0,00	0,00	0,00	12 554 135,00	12 554 135,00	0,00	
2030	101 109 562,00	88 328 912,00	40 880 698,00	0,00	0,00	858 200,00	0,00	0,00	0,00	12 780 650,00	12 780 650,00	0,00	
2031	103 624 512,00	90 376 659,00	41 892 495,00	0,00	0,00	729 400,00	0,00	0,00	0,00	13 247 853,00	13 247 853,00	0,00	
2032	106 772 516,00	92 479 994,00	42 918 861,00	0,00	0,00	612 500,00	0,00	0,00	0,00	14 292 522,00	14 292 522,00	0,00	
2033	109 297 284,00	94 650 222,00	43 970 373,00	0,00	0,00	507 500,00	0,00	0,00	0,00	14 647 062,00	14 647 062,00	0,00	
2034	111 880 121,00	96 876 805,00	45 047 647,00	0,00	0,00	402 500,00	0,00	0,00	0,00	15 003 316,00	15 003 316,00	0,00	
2035	114 522 365,00	99 138 615,00	46 128 791,00	0,00	0,00	297 500,00	0,00	0,00	0,00	15 383 750,00	15 383 750,00	0,00	

2036	117 107 857,00	101 446 982,00	47 224 350,00	0,00	0,00	192 500,00	0,00	0,00	0,00	15 660 875,00	15 660 875,00	0,00
2037	120 510 014,00	103 808 201,00	48 322 316,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	16 701 813,00	16 701 813,00	0,00
2038	122 837 703,00	106 234 136,00	49 433 729,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	16 603 567,00	16 603 567,00	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
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
Wykonanie 2022	-12 901 345,32	0,00	20 491 741,24	15 500 000,00	7 909 604,08	2 732 793,20	2 732 793,20	2 258 948,04	2 258 948,04
Plan 3 kw. 2023	-15 890 395,92	0,00	17 790 395,92	12 700 000,00	10 800 000,00	1 998 933,53	1 998 933,53	3 091 462,39	3 091 462,39
Wykonanie 2023	-10 890 395,92	0,00	12 790 395,92	7 700 000,00	5 800 000,00	1 998 933,53	1 998 933,53	3 091 462,39	3 091 462,39
2024	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 280 000,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 380 000,00	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 380 000,00	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 680 000,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 680 000,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 280 000,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 380 000,00	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 380 000,00	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	38 950 000,00	0,00	5 713 977,95	10 705 719,19
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	49 750 000,00	0,00	5 302 561,36	10 392 957,28
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	44 750 000,00	0,00	4 274 386,45	9 364 782,37
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 150 000,00	0,00	11 030 593,61	11 030 593,61
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	39 300 000,00	0,00	13 090 109,00	13 090 109,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	36 400 000,00	0,00	14 116 009,00	14 116 009,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 120 000,00	0,00	14 579 570,00	14 579 570,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 740 000,00	0,00	15 334 475,00	15 334 475,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 360 000,00	0,00	15 934 135,00	15 934 135,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 680 000,00	0,00	16 460 650,00	16 460 650,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	16 927 853,00	16 927 853,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	17 292 522,00	17 292 522,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	17 647 062,00	17 647 062,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	18 003 316,00	18 003 316,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	18 383 750,00	18 383 750,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	18 660 875,00	18 660 875,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	18 701 813,00	18 701 813,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 603 567,00	18 603 567,00

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
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
Wykonanie 2022	0,00%	x	11,76%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	11,10%	11,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,72%	10,11%	x	x	x	x
2024	6,76%	16,85%	18,53%	14,33%	14,13%	TAK	TAK
2025	5,40%	17,17%	x	14,59%	14,39%	TAK	TAK
2026	4,73%	17,23%	x	14,35%	14,15%	TAK	TAK
2027	4,89%	17,18%	x	14,87%	14,67%	TAK	TAK
2028	4,74%	17,39%	x	14,85%	14,65%	TAK	TAK
2029	4,50%	17,45%	x	15,49%	15,29%	TAK	TAK
2030	4,57%	17,43%	x	16,34%	16,14%	TAK	TAK
2031	4,33%	17,35%	x	17,24%	17,24%	TAK	TAK
2032	3,47%	17,20%	x	17,31%	17,31%	TAK	TAK
2033	3,29%	17,05%	x	17,32%	17,32%	TAK	TAK
2034	3,12%	16,89%	x	17,29%	17,29%	TAK	TAK
2035	2,96%	16,76%	x	17,25%	17,25%	TAK	TAK

2036	2,80%	16,55%	x	17,16%	17,16%	TAK	TAK
2037	1,81%	16,19%	x	17,03%	17,03%	TAK	TAK
2038	1,72%	15,74%	x	16,86%	16,86%	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 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
Wykonanie 2022	149 801,70	149 801,70	149 801,70	1 963 699,87	1 963 699,87	1 866 099,87	151 801,70	151 801,70	149 801,70
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	52 080,00	52 080,00	52 080,00	2 850,00	2 850,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	52 080,00	52 080,00	52 080,00	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 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
Wykonanie 2022	820 361,34	820 361,34	559 958,75	16 495 021,66	22 375,95	16 472 645,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	17 919 327,66	809 295,09	17 110 032,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	17 919 327,66	809 295,09	17 110 032,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 784 669,38	559 174,23	4 225 495,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	35 528,00	33 528,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	43 014,30	43 014,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	45 232,23	45 232,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	47 671,95	47 671,95	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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	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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

PROJEKT
na lata 2024 - 2028

Załącznik nr 2 do Uchwały nr
Rady Gminy Teresin
z dnia r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 537 560,95	4 784 669,38	35 528,00	43 014,30	45 232,23	47 671,95
1.a	- wydatki bieżące				1 535 065,80	559 174,23	33 528,00	43 014,30	45 232,23	47 671,95
1.b	- wydatki majątkowe				10 002 495,15	4 225 495,15	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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				11 537 560,95	4 784 669,38	35 528,00	43 014,30	45 232,23	47 671,95
1.3.1	- wydatki bieżące				1 535 065,80	559 174,23	33 528,00	43 014,30	45 232,23	47 671,95
1.3.1.1	Remont drogi gminnej nr 380815W Hermanów Kawęczyn - Poprawa bytu mieszkańców	Urząd Gminy Teresin	2023	2024	1 340 741,82	534 296,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Mazowsze bez smogu - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Teresin	2024	2028	194 323,98	24 877,50	33 528,00	43 014,30	45 232,23	47 671,95
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 002 495,15	4 225 495,15	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zwiększenie bezpieczeństwa i dostępności usług społecznych poprzez przebudowę i termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Teresinie - Poprawa jakości obsługi mieszkańców	Urząd Gminy Teresin	2022	2024	9 940 000,00	4 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Mazowsze bez smogu - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Teresin	2024	2025	62 495,15	60 495,15	2 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	791 115,86
1.a	728 620,71
1.b	62 495,15
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	791 115,86
1.3.1	728 620,71
1.3.1.1	534 296,73
1.3.1.2	194 323,98
1.3.2	62 495,15
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	62 495,15

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2024-2038

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 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Teresin za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Teresin na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2024-2038.

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 2023 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
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2038 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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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;

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	2025-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Teresin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 27 785 000,00 zł, co stanowi 110,32% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

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 2024 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 405 088,00 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 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Skrzelew	nr 76 ob. Skrzelew	1,0984	351 488,00 zł	351 488,00 zł
Maurycew	nr 107 ob. Maurycew	1,9700	630 400,00 zł	630 400,00 zł
Szymanów	nr 153 ob.. Szymanów	0,2600	83 200,00 zł	83 200,00 zł
Nowa Piasecznica	186/31	0,1634	70 000,00 zł	70 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/32	0,1057	50 000,00 zł	50 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/29	0,1103	60 000,00 zł	60 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/30	0,1200	60 000,00 zł	60 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/28	0,1037	50 000,00 zł	50 000,00 zł
Nowa Piasecznica	186/27	0,1103	50 000,00 zł	50 000,00 zł
Suma				1 405 088,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 125 000,00 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 z programu Polski Ład na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Zwiększenie bezpieczeństwa i dostępności usług społecznych poprzez przebudowę i termomodernizację budynku Urzędu Gminy w Teresinie – 4 165 000,00 zł;
2. Budowa kanalizacji sanitarnej zlewnia nr 3 i 4 w gminie Teresin – 8 000 000,00 zł;

- Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kawęczyn – 1 960 000,00 zł.

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:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 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 na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2038	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2038	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Teresin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 34 706 692,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 133 165,24 zł. W latach 2025-2038 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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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.

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 2024-2038.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 2 600 000,00 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]
2024	103 639 118,00	101 039 118,00	2 600 000,00
2025	91 721 501,00	88 871 501,00	2 850 000,00
2026	94 564 867,00	91 664 867,00	2 900 000,00
2027	96 928 988,00	93 648 988,00	3 280 000,00
2028	99 643 000,00	96 263 000,00	3 380 000,00
2029	102 233 719,00	98 853 719,00	3 380 000,00
2030	104 789 562,00	101 109 562,00	3 680 000,00
2031	107 304 512,00	103 624 512,00	3 680 000,00
2032	109 772 516,00	106 772 516,00	3 000 000,00
2033	112 297 284,00	109 297 284,00	3 000 000,00
2034	114 880 121,00	111 880 121,00	3 000 000,00
2035	117 522 365,00	114 522 365,00	3 000 000,00
2036	120 107 857,00	117 107 857,00	3 000 000,00
2037	122 510 014,00	120 510 014,00	2 000 000,00
2038	124 837 703,00	122 837 703,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

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”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Teresin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	2 600 000,00
2025	2 850 000,00
2026	2 900 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2027	3 280 000,00
2028	3 380 000,00
2029	3 380 000,00
2030	3 680 000,00
2031	3 680 000,00
2032	3 000 000,00
2033	3 000 000,00
2034	3 000 000,00
2035	3 000 000,00
2036	3 000 000,00
2037	2 000 000,00
2038	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Teresin na lata 2024-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 44 750 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 42 150 000,00 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 2024 roku wyniesie 49,61%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	42 150 000,00	84 964 358,00	49,61%
2025	39 300 000,00	86 985 201,00	45,18%

*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 2024 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]
2024	88 109 030,00	77 078 436,39	11 030 593,61	11 030 593,61
2025	91 721 501,00	78 631 392,00	13 090 109,00	13 090 109,00
2026	94 564 867,00	80 448 858,00	14 116 009,00	14 116 009,00
2027	96 928 988,00	82 349 418,00	14 579 570,00	14 579 570,00
2028	99 643 000,00	84 308 525,00	15 334 475,00	15 334 475,00
2029	102 233 719,00	86 299 584,00	15 934 135,00	15 934 135,00
2030	104 789 562,00	88 328 912,00	16 460 650,00	16 460 650,00
2031	107 304 512,00	90 376 659,00	16 927 853,00	16 927 853,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2032	109 772 516,00	92 479 994,00	17 292 522,00	17 292 522,00
2033	112 297 284,00	94 650 222,00	17 647 062,00	17 647 062,00
2034	114 880 121,00	96 876 805,00	18 003 316,00	18 003 316,00
2035	117 522 365,00	99 138 615,00	18 383 750,00	18 383 750,00
2036	120 107 857,00	101 446 982,00	18 660 875,00	18 660 875,00
2037	122 510 014,00	103 808 201,00	18 701 813,00	18 701 813,00
2038	124 837 703,00	106 234 136,00	18 603 567,00	18 603 567,00

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)
2024	6,76%	14,33%	TAK	14,11%	TAK
2025	5,40%	14,59%	TAK	14,37%	TAK
2026	4,73%	14,35%	TAK	14,13%	TAK
2027	4,89%	14,87%	TAK	14,66%	TAK
2028	4,74%	14,85%	TAK	14,63%	TAK
2029	4,50%	15,49%	TAK	15,27%	TAK
2030	4,57%	16,34%	TAK	16,12%	TAK
2031	4,33%	17,24%	TAK	17,24%	TAK
2032	3,47%	17,31%	TAK	17,31%	TAK
2033	3,29%	17,32%	TAK	17,32%	TAK
2034	3,12%	17,29%	TAK	17,29%	TAK
2035	2,96%	17,25%	TAK	17,25%	TAK
2036	2,80%	17,16%	TAK	17,16%	TAK
2037	1,81%	17,03%	TAK	17,03%	TAK
2038	1,72%	16,86%	TAK	16,86%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

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.

Ponadto kolumna "Wykonanie 2023" została dostosowana do zmiany WPF z dnia 14 listopada 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Przedsięwzięcia bieżące:

1. Remont drogi gminnej nr 380815W Hermanów Kawęczyn-Poprawa bytu mieszkańców.

Zadanie realizowane w latach 2023-2024 zgodnie z zawartą umową nr RFRD-R/19/2023 pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Gminą Teresin o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg .

Łączne nakłady finansowe na to zadanie wynoszą 1.340.741,62 zł.

Limit wydatków wynosi:

2023 rok – 806.444,89 zł

2024 rok – 534.296,73 zł.

Umowa z wykonawcą na remont drogi została podpisana. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł

2. Mazowsze bez smogu-Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych

Program realizowany wraz z Województwem Mazowieckim w latach 2024-2028.

Zadanie w 2024 roku polegać będzie na zatrudnieniu Ekodoradcy w Gminie Teresin.

Limit wydatków wynosi :

2024 rok – 24.877,50 zł

2025 rok – 33.528,00 zł

2026 rok – 43.014,30 zł

2027 rok – 45.232,23 zł

2028 rok – 47.671,95 zł

W 2024 roku zostanie podpisana umowa z Województwem Mazowieckim. Zabezpieczone kwoty w latach 2024-2028 stanowią wkład własny Gminy Teresin .

Umowa z Ekodoradcą nie została podpisana. Limit zobowiązań wynosi 194.323,98 zł

Przedsięwzięcia majątkowe:

1. 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 9.940.000,00 zł.

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

Limit wydatków na 2022 rok - 15.000,00 zł; 2023 rok - 5.760.000,00 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 realizowane w latach 2022-2024 . Wkład własny Gminy Teresin stanowi 1.610.000,00 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 - 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.

2. Mazowsze bez smogu-Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych

Program realizowany wraz z Województwem Mazowieckim w latach 2024-2025.

Zadanie w latach 2024-2025 roku polegać będzie na zakupach inwestycyjnych tj. zakupie samochodu służbowego oraz drona w Gminie Teresin.

Limit wydatków wynosi :

2024 rok – 60.495,15 zł

2025 rok – 2.000,00 zł

W 2024 roku zostanie podpisana umowa z Województwem Mazowieckim. Zabezpieczone kwoty w latach 2024-2025 stanowią wkład własny Gminy Teresin .Umowy na zakupy inwestycyjne nie zostały podpisane. Limit zobowiązań wynosi 62.495,15 zł