

**UCHWAŁA NR XLVII/278/22
RADY GMINY TUPLICE**

z dnia 30 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuplice na lata 2023-2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tuplice na lata 2023-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXV/202/21 Rady Gminy Tuplice z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuplice na lata 2022-2035 ze zmianami.

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

Przewodniczący Rady

Sylwester Mazurkiewicz

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

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	11 882 764,36	11 863 264,36	1 510 324,00	3 553,27	4 107 083,00	3 399 208,11	2 843 095,98	825 549,98	19 500,00	19 500,00	0,00	
Wykonanie 2017	13 935 269,14	12 321 050,25	1 631 283,00	8 168,33	4 027 949,00	3 697 568,16	2 956 081,76	914 838,74	1 614 218,89	22 772,00	1 591 446,89	
Wykonanie 2018	13 920 599,02	12 885 360,44	1 837 740,00	3 363,87	4 031 075,00	3 703 690,55	3 309 491,02	1 034 323,95	1 035 238,58	20 638,00	1 014 600,58	
Wykonanie 2019	19 003 933,89	14 599 697,65	2 076 050,00	6 485,10	4 745 580,00	4 159 292,02	3 612 290,53	1 042 311,66	4 404 236,24	23 417,35	4 380 810,85	
Wykonanie 2020	16 326 383,14	14 792 125,94	1 905 283,00	13 833,70	4 605 957,00	5 002 079,74	3 264 972,50	1 080 423,45	1 534 257,20	51 010,00	1 482 745,17	
Wykonanie 2021	20 071 465,50	16 976 632,29	2 111 201,00	13 975,75	5 139 971,00	5 047 195,17	4 664 289,37	1 053 307,70	3 094 833,21	54 413,60	3 040 251,83	
Plan 3 kw. 2022	37 940 070,34	19 319 712,99	1 755 058,00	13 075,00	5 187 513,00	5 875 213,49	6 488 853,50	2 525 626,00	18 620 357,35	90 000,00	18 530 185,00	
Wykonanie 2022	21 926 084,14	21 771 058,84	4 643 476,57	14 149,38	5 235 503,00	7 717 518,45	4 160 411,44	1 205 960,78	155 025,30	20 025,30	135 000,00	
2023	35 499 638,00	17 102 952,00	1 686 894,00	20 289,00	5 724 155,00	2 252 503,00	7 419 111,00	2 181 800,00	18 396 686,00	101 350,00	18 295 196,00	
2024	18 838 250,00	18 813 250,00	1 855 585,00	22 320,00	6 010 350,00	2 752 750,00	8 172 245,00	1 485 750,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2025	19 778 900,00	19 753 900,00	1 948 365,00	23 450,00	6 310 900,00	2 890 390,00	8 580 795,00	1 560 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2026	20 896 450,00	20 871 450,00	2 045 000,00	24 605,00	6 626 450,00	3 034 910,00	9 140 485,00	1 638 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	
2027	21 926 500,00	21 906 500,00	2 150 000,00	25 850,00	6 957 750,00	3 186 650,00	9 586 250,00	1 719 950,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2028	23 001 850,00	22 981 850,00	2 255 500,00	27 125,00	7 305 600,00	3 346 000,00	10 047 625,00	1 805 950,00	20 000,00	20 000,00	0,00	
2029	24 109 900,00	24 089 900,00	2 368 250,00	28 500,00	7 670 915,00	3 513 300,00	10 508 935,00	1 896 250,00	20 000,00	20 000,00	0,00	

2030	25 343 400,00	25 333 400,00	2 487 000,00	29 900,00	8 054 450,00	3 689 000,00	11 073 050,00	1 991 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2031	26 565 000,00	26 555 000,00	2 611 000,00	31 400,00	8 054 450,00	3 873 400,00	11 984 750,00	2 090 600,00	10 000,00	10 000,00	0,00
2032	27 837 850,00	27 817 850,00	2 741 550,00	33 000,00	8 457 500,00	4 067 000,00	12 518 800,00	2 195 150,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2033	29 234 700,00	29 214 700,00	2 878 650,00	34 650,00	8 880 000,00	4 270 450,00	13 150 950,00	2 304 850,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2034	30 306 950,00	30 286 950,00	3 022 550,00	36 350,00	9 324 000,00	4 483 950,00	13 420 100,00	2 420 100,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2035	31 819 920,00	31 799 920,00	3 173 650,00	38 150,00	9 790 250,00	4 708 150,00	14 089 720,00	2 541 150,00	20 000,00	20 000,00	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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	11 871 888,27	11 541 756,68	5 379 102,82	0,00	0,00	42 647,80	0,00	9 177,67	0,00	330 131,59	330 131,59	0,00	
Wykonanie 2017	13 936 427,07	12 483 957,79	5 828 121,77	0,00	0,00	47 145,57	0,00	537,19	0,00	1 452 469,28	1 452 469,28	0,00	
Wykonanie 2018	18 331 396,86	12 700 888,55	6 208 491,53	0,00	0,00	73 810,19	0,00	54 316,56	0,00	5 630 508,31	5 630 508,31	2 000,00	
Wykonanie 2019	18 383 611,35	13 667 938,16	6 239 219,04	0,00	0,00	171 594,06	0,00	163 421,97	0,00	4 715 673,19	4 715 673,19	0,00	
Wykonanie 2020	21 245 149,66	14 939 722,59	6 532 427,44	0,00	0,00	136 994,22	0,00	45 566,23	0,00	6 305 427,07	6 305 427,07	0,00	
Wykonanie 2021	16 931 798,32	16 366 301,63	7 633 644,38	0,00	0,00	136 500,40	0,00	38 970,86	0,00	565 496,69	565 496,69	105 000,00	
Plan 3 kw. 2022	40 288 116,39	18 758 203,75	8 509 271,41	0,00	0,00	294 693,79	0,00	84 135,08	0,00	21 529 912,64	21 529 912,64	0,00	
Wykonanie 2022	20 219 065,85	19 167 150,15	8 248 028,44	0,00	0,00	454 389,16	0,00	129 728,11	0,00	1 051 915,70	1 051 915,70	0,00	
2023	38 169 267,73	18 071 079,73	9 806 706,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	214 125,00	0,00	20 098 188,00	20 098 188,00	0,00	
2024	18 308 250,00	18 008 250,00	10 787 350,00	0,00	0,00	637 500,00	0,00	182 006,25	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2025	19 248 900,00	18 748 900,00	11 326 750,00	0,00	0,00	541 850,00	0,00	154 698,18	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2026	20 316 450,00	19 716 450,00	11 893 000,00	0,00	0,00	460 500,00	0,00	131 472,75	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	
2027	21 316 500,00	20 616 500,00	12 487 750,00	0,00	0,00	391 500,00	0,00	111 773,25	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2028	22 371 850,00	21 621 850,00	13 112 100,00	0,00	0,00	332 800,00	0,00	95 014,40	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	
2029	23 479 900,00	22 679 900,00	13 767 750,00	0,00	0,00	282 850,00	0,00	80 753,68	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2030	24 633 400,00	23 883 400,00	14 456 150,00	0,00	0,00	240 450,00	0,00	68 648,48	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	
2031	25 855 000,00	25 155 000,00	15 178 950,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	58 527,50	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2032	27 137 850,00	26 387 850,00	15 937 850,00	0,00	0,00	173 750,00	0,00	49 605,63	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	
2033	28 484 700,00	27 684 700,00	16 734 750,00	0,00	0,00	147 650,00	0,00	42 154,08	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2034	29 534 950,00	28 784 950,00	17 571 450,00	0,00	0,00	125 500,00	0,00	35 830,25	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	

2035	31 019 920,00	30 319 920,00	18 450 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	29 977,50	0,00	700 000,00	700 000,00	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 2016	10 876,09	10 876,09	795 347,87	0,00	0,00	0,00	0,00	795 347,87	0,00
Wykonanie 2017	-1 157,93	0,00	1 428 414,71	864 619,01	1 157,93	0,00	0,00	563 795,70	0,00
Wykonanie 2018	-4 410 797,84	0,00	5 296 417,54	4 328 802,56	4 328 802,56	0,00	0,00	967 614,98	81 995,28
Wykonanie 2019	620 322,54	620 322,54	3 123 847,18	2 709 013,69	0,00	0,00	0,00	414 833,49	0,00
Wykonanie 2020	-4 918 766,52	0,00	6 256 063,35	5 810 655,00	4 920 466,52	0,00	0,00	445 408,35	0,00
Wykonanie 2021	3 139 667,18	1 594 655,00	1 054 070,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1 054 070,75	0,00
Plan 3 kw. 2022	-2 348 046,05	0,00	2 698 046,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 046,05	2 348 046,05
Wykonanie 2022	1 707 018,29	350 000,00	2 698 046,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 046,05	0,00
2023	-2 669 629,73	0,00	3 019 629,73	0,00	0,00	0,00	0,00	3 019 629,73	2 669 629,73
2024	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	772 000,00	772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	800 000,00	800 000,00	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	326 352,00	326 352,00	99 120,00	0,00	99 120,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	534 971,01	534 971,01	208 619,01	0,00	208 619,01
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	541 506,77	541 506,77	215 154,77	0,00	215 154,77
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 369 013,48	3 369 013,48	3 204 013,48	0,00	3 204 013,48
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	330 160,85	330 160,85	161 383,05	0,00	161 383,05
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 655,00	1 594 655,00	1 376 018,00	0,00	1 376 018,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	99 925,00	0,00	99 925,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	99 925,00	0,00	99 925,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	99 925,00	0,00	99 925,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	151 315,00	0,00	151 315,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	530 000,00	151 315,00	0,00	151 315,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	165 590,00	0,00	165 590,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	174 155,00	0,00	174 155,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	179 865,00	0,00	179 865,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	179 865,00	0,00	179 865,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	202 705,00	0,00	202 705,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	202 705,00	0,00	202 705,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	199 850,00	0,00	199 850,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	214 125,00	0,00	214 125,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	772 000,00	772 000,00	220 406,00	0,00	220 406,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	228 400,00	0,00	228 400,00
------	------	------	------	------	------------	------------	------------	------	------------

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					
	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	1 309 216,85	0,00	321 507,68	1 116 855,55
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 638 864,85	0,00	-162 907,54	400 888,16
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	5 426 160,64	0,00	184 471,89	1 152 086,87
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 766 160,85	0,00	931 759,49	1 346 592,98
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 246 655,00	0,00	-147 596,65	297 811,70
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	8 652 000,00	0,00	610 330,66	1 664 401,41
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 652 000,00	0,00	561 509,24	3 259 555,29
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 302 000,00	0,00	2 603 908,69	5 301 954,74
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 952 000,00	0,00	-968 127,73	2 051 502,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 422 000,00	0,00	805 000,00	805 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 892 000,00	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 312 000,00	0,00	1 155 000,00	1 155 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 702 000,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 072 000,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 442 000,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 732 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 022 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 322 000,00	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 572 000,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 502 000,00	1 502 000,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	1 480 000,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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 2016	0,00%	x	4,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	-0,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	2,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	0,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	6,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	6,37%	7,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	22,47%	22,61%	x	x	x	x
2023	5,29%	-1,47%	-0,79%	4,58%	6,80%	NIE	TAK
2024	5,19%	8,98%	9,14%	3,80%	6,02%	NIE	TAK
2025	4,54%	9,17%	x	5,15%	7,38%	TAK	TAK
2026	4,17%	9,06%	x	5,75%	8,05%	TAK	TAK
2027	3,82%	8,98%	x	5,53%	7,83%	TAK	TAK
2028	3,50%	8,62%	x	6,79%	9,09%	TAK	TAK
2029	3,17%	8,23%	x	7,10%	9,40%	TAK	TAK
2030	3,14%	7,81%	x	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2031	2,88%	7,08%	x	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2032	2,63%	6,75%	x	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2033	2,57%	6,73%	x	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2034	2,49%	6,31%	x	7,74%	7,74%	TAK	TAK

2035	2,39%	5,85%	x	7,36%	7,36%	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	11 500,00	11 500,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 548 541,59	1 548 541,59	1 548 541,59	0,00	64 900,00	64 900,00
Wykonanie 2018	66 930,30	66 930,30	56 890,76	979 043,72	979 043,72	979 043,72	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	4 043 635,18	4 043 635,18	4 043 635,18	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	112 399,35	112 399,35	112 399,35	643 843,20	643 843,20	643 843,20	112 399,35	112 399,35	112 399,35
Wykonanie 2021	8 224,29	8 224,29	8 224,29	1 288 655,00	1 288 655,00	1 288 655,00	22 311,99	22 311,99	22 311,99
Plan 3 kw. 2022	361 690,00	361 690,00	361 690,00	244 185,00	244 185,00	244 185,00	361 690,00	361 690,00	361 690,00
Wykonanie 2022	131 000,00	131 000,00	131 000,00	0,00	0,00	0,00	230 690,00	230 690,00	230 690,00
2023	0,00	0,00	0,00	139 196,00	139 196,00	139 196,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	999 641,32	999 641,32	736 618,36	1 064 591,32	64 900,00	999 691,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 409 804,80	5 409 804,80	3 777 413,57	5 263 951,16	0,00	5 263 951,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 429 680,82	4 429 680,82	2 626 291,97	4 246 102,82	0,00	4 246 102,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	5 563 826,01	5 563 826,01	1 288 655,00	5 563 826,01	0,00	5 563 826,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	181 975,43	0,00	181 975,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	427 288,00	427 288,00	244 185,00	9 484 619,30	0,00	9 484 619,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	27 500,00	27 500,00	27 500,00	57 830,50	0,00	57 830,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	218 188,00	218 188,00	139 196,00	19 850 000,00	0,00	19 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

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:					Wyplaty 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	326 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	534 971,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	541 506,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 369 013,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	330 160,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	28 737,18	
Wykonanie 2021	1 594 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	4 183,00	
Plan 3 kw. 2022	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2035	800 000,00	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 wylczeniu 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 wylczenia 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

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)				20 903 291,40	19 850 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00	20 450 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 903 291,40	19 850 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00	20 450 000,00
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:				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				20 903 291,40	19 850 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00	20 450 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 903 291,40	19 850 000,00	300 000,00	200 000,00	100 000,00	20 450 000,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg gminnych - poprawa jakości dróg gminnych	TUPLICE	2021	2026	9 557 830,50	9 100 000,00	100 000,00	200 000,00	100 000,00	9 500 000,00
1.3.2.3	Gospodarka wodno-ściekowa - poprawa jakości gospodarki osadami i dostępności do wody	TUPLICE	2022	2024	8 100 971,90	8 000 000,00	100 000,00	0,00	0,00	8 100 000,00
1.3.2.4	modernizacja Szkoły Podstawowej - modernizacja sali gimnastycznej i elektryki	TUPLICE	2022	2024	2 294 489,00	1 950 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 050 000,00
1.3.2.5	modernizacja Ośrodka Zdrowia - poprawa jakości świadczenia usług zdrowotnych	TUPLICE	2022	2023	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	modernizacja świetlic wiejskich PGR - poprawa jakości życia społecznego i kulturalnego	TUPLICE	2022	2023	700 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuplice na lata 2023-2035

Zgodnie z art. 227 ust. 1 i 2, jak również art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tuplice sporządzona została na rok budżetowy i okres dwunastu kolejnych lat, na taki czas bowiem przewidziana jest spłata zadłużenia Gminy Tuplice. W związku z podjęciem nowej uchwały wraz z Uchwałą Budżetową na 2023 rok, moc straci uchwała Nr XXXV/202/21 Rady Gminy Tuplice z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuplice na lata 2022-2035 wraz ze zmianami.

Przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej założono:

1. Średnią wzrostu dochodów bieżących o 5% w skali roku. Spadek dochodów bieżących następuje w roku 2023, w związku ze znacznym zmniejszeniem dotacji w dziale rodzina (koniec realizacji zadania 500+), a także brak planów w zakresie środków na dodatek węglowy, co ma również ogromny wpływ na procent dochodów bieżących. W latach 2023 i 2024 liczymy na zakończenie części prac księgowości podatkowej i kancelarii prawnej nad egzekucją należności od kilku podatników, którzy posiadają znaczne zaległości. Położyliśmy również większy nacisk na egzekucję zaległości innych niż podatkowe.

2. Realną możliwość sprzedaży majątku w kolejnych latach.

3. Średnią wzrostu wydatków bieżących do 5% w skali roku. W roku 2023 planujemy zwiększenie wydatków na egzekucję należności podatkowych.

4. W latach 2024-2035 nie przewiduje się wolnych środków w Gminie Tuplice.

5. Spłatę i obsługę długu planuje się na podstawie harmonogramów spłat dołączonych do umowy emisji obligacji.

6. Nie planuje się innych rozchodów Gminy Tuplice.

7. Kwotę długu na koniec każdego roku budżetowego wyliczono na podstawie aktualnego stanu zadłużenia gminy i spłat zobowiązań długoterminowych w kolejnych latach.

8. W kolumnie 8.4 przedstawianej Wieloletniej Prognozy Finansowej - w latach 2023 i 2024 nie jest zachowany wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy. Według naszych obliczeń wpływ na to ma przede wszystkim niezachowanie w 2023 roku relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Ujemny wynik operacyjny w tym roku pokryty zostanie wolnymi środkami z lat poprzednich. Art. 7 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw stanowi, że w latach 2023-2025 relacja spłaty zobowiązań może być niezachowana, przy spełnieniu przez jednostkę pewnych założeń: Łączna kwota długu j.s.t. na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem tej jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze (...). Należy zaznaczyć, że łączna kwota długu Gminy Tuplice na koniec 2023 roku będzie wynosiła 7.952.000,00 zł, a więc wyniesie niewiele ponad 50% planowanych dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze.

Kolejnym założeniem jest zapewnienie, że niezachowanie relacji nie zagrazi realizacji zadań publicznych. Sama spłata zobowiązań jest tak rozłożona w czasie (w 2023 roku to kwota 350.000,00 zł, a więc zaledwie niespełna 30.000,00 zł miesięcznie), że w żaden sposób nie zagraża realizacji zadań przez naszą gminę. Problemem na dzień dzisiejszy jest inflacja i wzrost cen przy realizacji wydatków bieżących. W związku z tym służby finansowe w naszej jednostce organizują cotygodniowe robocze spotkania, aby wspólnie doprowadzić do jak największej ściągłości należności wymagalnych, a także aby na bieżąco monitorować wysokość wydatków bieżących. Warto zauważyć, że nasze należności na dzień 30.09.2022 r. wynosiły 2.058.120,78 zł. Nie posiadamy przy tym żadnych zobowiązań wymagalnych i przez cały czas zachowujemy płynność finansową. Te wszystkie informacje są niezwłocznie przekazywane Wójtowi Gminy i jeśli zachodzi taka potrzeba, kierownikom podległych jednostek czy też wydziałów. Część inwestycji, nad którymi obecnie pracujemy, ma na celu m.in. poprawienie efektywności energetycznej, a tym samym również ograniczenie wydatków bieżących. Warto też zwrócić uwagę na przedstawioną w projekcie budżetu wysokość wydatków bieżących na przyszły rok, a mianowicie kwoty wynagrodzeń w oświacie, które podane są, jak pokazuje wieloletnia praktyka, według zawyżonego zapotrzebowania. Jednostka obsługująca oświatę każdego roku obawia się o zwiększoną liczbę godzin pracy nauczycieli, przez co planuje wynagrodzenia z pewnym marginesem, który corocznie pozostaje niewykorzystany, przez co pod koniec

roku budżetowego zmniejszamy tam plany wydatków. Ponadto, zarówno w projekcie budżetu, jak i w WPF, zaprognozowaliśmy większe zapotrzebowanie na odsetki od obligacji, obawiając się kolejnych podwyżek stóp procentowych. Jeśli sytuacja ustabilizuje się, te plany również będzie można zmniejszyć. Ograniczamy zbędne wydatki, nie podnosimy stawek diet, niemalże zupełnie zrezygnowaliśmy z wydatków na promocję. Uchwalone stawki podatków lokalnych w naszej gminie są niewiele niższe od stawek maksymalnych. Planujemy również zwiększyć stawki czynszów obowiązujących na terenie naszej gminy, które nie były aktualizowane od ponad 10 lat, co również będzie miało wpływ na wzrost dochodów bieżących. Czekamy na zatwierdzenie podniesionych stawek za wodę i nieczystości płynne przez Wody Polskie. Składane wnioski o dodatki osłonowe, węglowe itp. weryfikujemy pod kątem zgodności z deklaracjami na odpady komunalne, co również pozwoli nam uzyskać dodatkowe wpłaty od osób, które dotychczas nie widniały w systemie gospodarki odpadami.

Nasze zobowiązania długoterminowe to obligacje, które są w spłacie znacznie elastyczniejsze niż kredyty. Gdyby zaistniało jakiekolwiek ryzyko niemożności realizacji podstawowych zadań, zwrócimy się do banków o aneksowanie umowy i przesunięcie spłaty. Pragniemy jednak zaznaczyć, że wskaźniki niespełnienia relacji dotyczą jedynie danych w oparciu o plan 3 kwartału poprzedzającego rok budżetowy. Dane opierające się na wykonaniu budżetu br. wykazują wskaźniki prawidłowe. Mamy świadomość, że w projekcie WPF wykazujemy jedynie przewidywane wykonanie budżetu za rok bieżący, jednak zbiorcze dane, które posiadamy na urządzeniach księgowych, łącznie z listopadem pozwalają twierdzić, że prognoza przewidywania wykonania budżetu jest jak najbardziej prawidłowa, a tym samym korzystna dla spełnienia wskaźnika z art. 243 uoip. W naszej ocenie w naszej gminie niezachowanie relacji wskaźnika nie będzie zagrożeniem dla realizacji zadań gminy.

Do wykazu przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto:

1. Modernizację dróg gminnych - z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład.
2. Modernizację gospodarki wodno-ściekowej - z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład.
3. Modernizację budynku Szkoły Podstawowej w Tuplicach udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład.
4. Modernizację budynku Ośrodka Zdrowia w Tuplicach - z udziałem środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
5. Modernizację dwóch świetlic wiejskich - z udziałem Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej.

Przy wyłączeniu spłat zobowiązań ze wskaźników wzięto pod uwagę zobowiązania związane z realizacją projektów w wyniku podpisanych umów:

1. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00009-65151-UM0400114/15 z dnia 25.05.2016 r. na zadanie: Przebudowa-modernizacja drogi gminnej o nawierzchni bitumicznej z przebudową chodnika z wykonaniem miejsc postojowych w miejscowości Tuplice ulica Kopernika, dofinansowanie: 63,63%.
2. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00010-65151-UM0400115/15 z dnia 25.05.2016 r. na zadanie: Przebudowa-modernizacja nawierzchni drogi gminnej o częściowej nawierzchni bitumicznej wraz z przebudową chodnika, z wykonaniem utwardzenia terenu w miejscowości Tuplice ulica Cmentarna, dofinansowanie: 63,63%.
3. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00011-65151-UM0400117/15 z dnia 25.05.2016 r. na zadanie: Przebudowa ulicy Daszyńskiego w miejscowości Tuplice, dofinansowanie: 63,63%.
4. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00012-65151-UM0400118/15 z dnia 25.05.2016 r. na zadanie: Przebudowa ulicy Ogrodowej w miejscowości Tuplice, dofinansowanie: 63,63%.
5. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00016-65151-UM0400116/15 z dnia 25.05.2016 r. na zadanie: Poprawa dostępu do obiektu użyteczności publicznej: Cmentarz Komunalny dla 132 mieszkańców miejscowości Nowa Rola poprzez przebudowę ulicy dojazdowej do Cmentarza Komunalnego, dofinansowanie: 63,63%.
6. Umowa Nr RPLB.03.02.01-08-0036/16-00 z dnia 20.12.2016 r. o dofinansowanie projektu pt.: Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gminy Tuplice, dofinansowanie: 85%.

7. Umowa nr RPLB.09.03.01-08-0011/17-00 o dofinansowanie projektu pt. "Przebudowa-Modernizacja wraz z doposażeniem Przedszkola Samorządowego w Tuplicach", dofinansowanie: 85%.

8. Umowa nr 00102-6935-UM0410157/17 o przyznaniu pomocy na zadanie pt. Budowa placów zabaw w miejscowościach gminy Tuplice, dofinansowanie: 63,63%.

9. Umowa nr 00228-6935-UM0410460/18 o przyznaniu pomocy na zadanie pt. Budowa placów zabaw w miejscowościach gminy Tuplice, dofinansowanie: 63,63%.

10. Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00017-65150-UM0400035/17 z dnia 30.10.2017 r. na zadanie: Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej poprzez przebudowę oczyszczalni ścieków w miejscowości Tuplice, przebudowę sieci wodociągowej w miejscowości Drzeniów oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Tuplice, dofinansowanie: 63,63%.

W związku z koniecznością zwiększenia wydatków na ten cel, przy niezmienionej kwocie dofinansowania ze środków unijnych, wartość wsparcia wyniosła niewiele ponad 20%. Wobec powyższego zaciągnięte obligacje na to zadanie wraz z odsetkami nie są wyłączone ze wskaźników. Wyłączeniu podlega 28,55% wyemitowanych obligacji, które były wkładem własnym do zadań realizowanych w wysokości 63,63% lub 85% ze środków unijnych.