

UCHWAŁA NR LII / 409 / 2022
RADY MIEJSKIEJ W TYKOCINIE

z dnia 21 grudnia 2022

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2023 – 2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i 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.),

Rada Miejska uchwała

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tykocin na lata 2023 – 2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2023 - 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2023 - 2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 7. Traci moc z dniem 31 grudnia 2022 r. Uchwała Nr XLI/300/2021 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2022 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań wraz ze zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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

załącznik nr 1 do
uchwały nr LI/409/2022
z dnia 2022-12-21

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	
2023	47 117 964,00	26 913 743,00	2 735 213,00	197 898,00	12 302 844,00	3 873 009,00	7 804 779,00	2 700 000,00	20 204 221,00	100 000,00	20 100 121,00	
2024	34 742 000,00	27 970 000,00	2 850 000,00	220 000,00	12 500 000,00	4 500 000,00	7 900 000,00	2 760 000,00	6 772 000,00	22 000,00	6 750 000,00	
2025	29 262 000,00	29 240 000,00	2 900 000,00	240 000,00	12 800 000,00	5 000 000,00	8 300 000,00	2 850 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	
2026	30 136 000,00	30 110 000,00	2 950 000,00	260 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	8 700 000,00	2 930 000,00	26 000,00	24 000,00	0,00	
2027	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 030 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2028	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 050 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2029	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 050 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2030	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 050 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2031	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 050 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2032	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 050 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2033	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 050 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2034	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 050 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2035	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 050 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2036	30 483 000,00	30 480 000,00	3 000 000,00	280 000,00	13 000 000,00	5 200 000,00	9 000 000,00	3 050 000,00	3 000,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	56 112 592,00	30 052 796,00	14 856 053,00	0,00	0,00	780 000,00	200 000,00	0,00	0,00	26 059 796,00	26 059 796,00	1 471 281,00
2024	33 642 000,00	26 900 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	850 000,00	300 000,00	0,00	0,00	6 742 000,00	6 742 000,00	100 000,00
2025	28 162 000,00	27 100 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	820 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 062 000,00	1 062 000,00	100 000,00
2026	29 036 000,00	27 500 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	780 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 536 000,00	1 536 000,00	100 000,00
2027	29 323 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	740 000,00	190 000,00	0,00	0,00	1 323 000,00	1 323 000,00	100 000,00
2028	29 723 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	680 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 723 000,00	1 723 000,00	100 000,00
2029	29 073 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	630 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 073 000,00	1 073 000,00	100 000,00
2030	28 983 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	525 000,00	20 000,00	0,00	0,00	983 000,00	983 000,00	100 000,00
2031	28 933 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00	933 000,00	933 000,00	100 000,00
2032	28 983 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	983 000,00	983 000,00	100 000,00
2033	29 033 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	1 033 000,00	1 033 000,00	100 000,00
2034	29 023 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	1 023 000,00	1 023 000,00	100 000,00
2035	29 883 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 883 000,00	1 883 000,00	100 000,00
2036	30 003 000,00	28 000 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 003 000,00	2 003 000,00	100 000,00

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
2023	-8 994 628,00	0,00	8 994 628,00	5 850 000,00	5 850 000,00	401 019,90	401 019,90	2 743 608,10	2 743 608,10
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 410 000,00	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	480 000,00	480 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	1 353 280,00	1 353 280,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00	197 233,00	197 233,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	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					
	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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 170 000,00	0,00	-3 139 053,00	5 575,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 070 000,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 970 000,00	0,00	2 140 000,00	2 140 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 870 000,00	0,00	2 610 000,00	2 610 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 710 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 950 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 540 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 040 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 490 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 990 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 540 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	480 000,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00

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
2023	2,52%	-9,88%	-9,44%	11,31%	11,87%	TAK	TAK
2024	5,53%	8,18%	8,27%	7,63%	8,20%	TAK	TAK
2025	6,11%	12,21%	x	5,97%	6,53%	NIE	TAK
2026	6,26%	13,61%	x	5,62%	6,27%	NIE	TAK
2027	6,17%	12,74%	x	5,65%	6,30%	NIE	TAK
2028	4,91%	12,50%	x	6,45%	7,11%	TAK	TAK
2029	7,13%	12,30%	x	6,74%	7,39%	NIE	TAK
2030	7,93%	11,89%	x	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2031	7,82%	11,50%	x	11,92%	11,92%	TAK	TAK
2032	7,20%	11,08%	x	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2033	6,57%	10,64%	x	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2034	6,18%	10,21%	x	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2035	2,53%	9,97%	x	11,45%	11,45%	TAK	TAK
2036	1,98%	9,89%	x	11,08%	11,08%	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
2023	73 058,00	73 058,00	73 058,00	868 022,00	868 022,00	868 022,00	155 951,00	155 951,00	124 305,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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

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
2023	2 348 645,00	2 348 645,00	2 111 728,00	26 178 801,00	2 580 061,00	23 598 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 804 889,00	2 804 889,00	2 068 045,00	6 254 889,00	0,00	6 254 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wyplaty 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	800 000,00	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	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LIII/409/2022
z dnia 2022-12-21

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)				38 371 046,00	26 178 801,00	6 254 889,00	0,00	0,00	21 948 174,00
1.a	- wydatki bieżące				7 589 462,00	2 580 061,00	0,00	0,00	0,00	890 378,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 781 584,00	23 598 740,00	6 254 889,00	0,00	0,00	21 057 796,00
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:				4 922 189,00	2 053 035,00	2 804 889,00	0,00	0,00	4 857 924,00
1.1.1	- wydatki bieżące				95 552,00	90 378,00	0,00	0,00	0,00	90 378,00
1.1.1.4	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego	Urząd Miejski w Tykocinie	2022	2023	95 552,00	90 378,00	0,00	0,00	0,00	90 378,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 826 637,00	1 962 657,00	2 804 889,00	0,00	0,00	4 767 546,00
1.1.2.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego	Urząd Miejski w Tykocinie	2022	2023	757 704,00	757 704,00	0,00	0,00	0,00	757 704,00
1.1.2.2	Rozbudowa oraz przebudowa infrastruktury wodno-ściekowej - SUW Bagienki i biologiczna oczyszczalnia ścieków na terenie gminy Tykocin -	Urząd Miejski w Tykocinie	2021	2025	4 068 933,00	1 204 953,00	2 804 889,00	0,00	0,00	4 009 842,00
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				33 448 857,00	24 125 766,00	3 450 000,00	0,00	0,00	17 090 250,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 493 910,00	2 489 683,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.1	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Tykocinie	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2023	1 818 019,00	476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja zadań w zakresie gospodarki odpadami	Urząd Miejski w Tykocinie	2022	2023	5 675 891,00	2 013 683,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 954 947,00	21 636 083,00	3 450 000,00	0,00	0,00	16 290 250,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Radulach o salę gimnastyczną wraz z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu -	Urząd Miejski w Tykocinie	2021	2024	7 706 580,00	4 200 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	7 650 000,00
1.3.2.3	Przebudowa infrastruktury drogowej w Tykocinie - Pomniku historii wraz z modernizacją oświetlenia ulicznego i przebudową linii energetycznej napowietrznej -	Urząd Miejski w Tykocinie	2021	2023	9 431 316,00	8 745 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1380B na odcinku ul. 11 Listopada w Tykocinie (gm. Tykocin) -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2023	638 749,00	625 250,00	0,00	0,00	0,00	625 250,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej na "Przebudowę z rozbudową drogi powiatowej Nr 1377B na odcinku Tykocin – Kiermusy – Nieciece - Łopuchowo – Etap II (Nieciece – Łopuchowo) (Gm. Tykocin) -	Urząd Miejski w Tykocinie	2022	2023	66 482,00	49 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami przy ul. 11 Listopada w Tykocinie -	Urząd Miejski w Tykocinie	2021	2023	716 230,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00

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						
1.3.2.8	Przebudowa dróg w Gminie Tykocin "Polski Ład" -	Urząd Miejski w Tykocinie	2022	2023	5 345 295,00	5 275 000,00	0,00	0,00	0,00	5 275 000,00
1.3.2.9	Przebudowa części drogi gminnej Nr 133002B w miejscowości Siekierki wraz z przebudową i rozbudową systemu oświetlenia drogowego -	Urząd Miejski w Tykocinie	2022	2023	2 050 295,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LII/409/2022
Rady Miejskiej w Tykocinie
z dnia 21 grudnia 2022 roku

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2023 - 2036
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań.**

Prognozowane wartości dochodów i wydatków na lata 2023 - 2036 przyjęto na podstawie analizy sprawozdań budżetowych za lata 2021 i 2022 oraz przyjętych wartości w projekcie budżetu na 2023 rok.

Do planowanych na lata 2023 – 2027 dochodów bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu w ok. 3-5 % rocznie. W 2023 zaplanowano spadek dochodów z tytułu dotacji, w związku z przekazaniem zadania w zakresie wypłaty świadczenia wychowawczego (500+) do ZUS oraz otrzymania wyższych dotacji na zadania zlecone w 2022 roku. Niższe wydatki bieżące w 2023 roku wynikają również z faktu zaplanowania niższych kwot na realizację projektów unijnych oraz niższej kwoty na realizację zadań zleconych.

Od 2022 roku zmieniły się zasady finansowania przez budżet państwa jednostek samorządu terytorialnego i trudno określić, jak będą kształtowały się dochody gminy w latach 2023 – 2036. Również wzrost inflacji ma wpływ na niestabilną sytuację finansów gminy.

W WPF przyjęto bezpieczny poziom wzrostu dochodów i wydatków, a w latach 2027-2036 dochody i wydatki zaplanowano na stałym poziomie.

W projekcie budżetu na 2023 rok zaplanowano minusową różnicę między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi w wysokości 3.139.053 zł, kwota ta zostanie pokryta wolnymi środkami pozostających z wykonania budżetu w latach 2021 i 2022 oraz środkami z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi w latach następnych

planowana jest w wysokości od 1.070.000 zł do 2.610.000 zł.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w wysokości planowanego dofinansowania ze środków unijnych oraz ze sprzedaży majątku, w wysokości rat wynikających z umów sprzedaży (w latach 2023 – 2025). Dodatkowo zaplanowano dochody majątkowe z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w wysokości ok. 2-3 tys. rocznie. Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano dochody w 2023 i 2024 roku na podstawie podpisanych umów na dofinansowanie, otrzymanych promes oraz na podstawie złożonego wniosku na dofinansowanie - SUW Bagienki.

Na koniec 2022 roku zadłużenie gminy z tytułu kredytów długoterminowych wyniesie 9.320.000 zł, co stanowi ok. 20 % przewidzianych do wykonania dochodów w 2022 roku.

W 2023 roku nie są planowane spłaty rat kredytów, gdyż zostały spłacone w 2022 roku. Przy uzyskaniu w 2023 roku ponadplanowych dochodów, zostanie spłacona część zadłużenia.

W 2023 roku planuje się zaciągnięcie nowego kredytu w wysokości 5.850.000 zł, kredyt zostanie przeznaczony na pokrycie deficytu budżetu, związanego z realizacją zadań majątkowych. Kredyt jest planowany do spłaty w latach 2024 - 2036.

Na koniec 2023 roku planowane zadłużenie wyniesie 15.170.000 zł, co stanowi 32,19 % planowanych dochodów.

W 2024 roku, w celu realizacji inwestycji ujętych w wykazie przedsięwzięć, planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 1.000.000 zł. Kredyt zostanie spłacony w latach 2025-2034.

Roczna spłata rat wszystkich zaciągniętych kredytów w latach 2024 - 2036 wyniesie od 480.000 do 1.550.000 zł.

W latach 2024 - 2030 zastosowano do spłat kredytów wyłączenia określone w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości od 1.353.280 zł w 2024 roku i od 100.000 do 197.233 zł w latach następnych. Wyłączenia dotyczą kredytów zaciągniętych na realizację projektów unijnych oraz planowanych do zaciągnięcia.

Przy obliczaniu relacji spłat zadłużenia na lata 2023 – 2025 został przyjęty wskaźnik z ostatnich siedmiu lat średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku, pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących

budżetu.

Limit spłat zobowiązań obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 2022 roku jest niespełniony w latach 2025-2027. Przy obliczeniu wskaźnika w oparciu o przewidywane wykonanie, wskaźnik spłaty jest spełniony we wszystkich latach planowanych spłat kredytów. Wynika to z wysokiej różnicy w wysokości dochodów bieżących między planowanym wykonaniem w roku 2022, a planem na 3 kwartał - 6.465.026 zł.

Na lata 2023-2024 zostały zaplanowane wydatki majątkowe (inwestycyjne), na projekty realizowane z udziałem środków unijnych, dofinansowaniem z „Polskiego Ładu” i z innych źródeł, a także wydatki, na które podpisano umowy na dofinansowanie lub zostały zaakceptowane wnioski na dofinansowanie. W 2023 roku wydatki majątkowe planuje się w kwocie 26.059.796 zł, a w roku 2024 – 6.742.000 zł. Na lata 2025 – 2036 zaplanowano wydatki tylko ze środków własnych gminy, rocznie w wysokości od 933.000 zł do 2.003.000 zł. Są to kwoty znacznie niższe niż w latach ubiegłych. Możliwe będzie zwiększenie o pozyskane dofinansowania. Gminie Tykocin w 2021 roku przyznane zostały środki na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów – 300.000 zł i kanalizacji 2.300.000 zł, które należy wykorzystać w latach 2021 – 2025. Część inwestycji została zaplanowana do realizacji w 2023 roku.

W latach 2019-2025 łączna kwota poniesionych i planowanych wydatków majątkowych wyniesie 59.914.136,66 zł.

W WPF założono coroczny wzrost dochodów bieżących i w związku z tym zwiększa się corocznie planowana kwota, która może być przeznaczona na wydatki majątkowe. Jednak w przypadku uzyskiwania niższych dochodów, wydatki majątkowe będą zmniejszane, a także konieczne będzie ograniczenie wydatków bieżących.

W wykazie przedsięwzięć ujęto jedenaście przedsięwzięć, w tym dwa z dofinansowaniem ze środków unijnych i cztery z dofinansowaniem z „Polskiego Ładu”.

W 2023 roku planowane wydatki na przedsięwzięcia wyniosą 26.178.801 zł, a w 2023 roku 6.254.889 zł. Nie zaplanowano przedsięwzięć na rok 2025.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. W prognozie zachowane zostały uregulowania wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednak w związku z

niestabilną sytuacją oraz zmianami w ustawie o dochodach jst i możliwym zmniejszeniu wpływów do budżetu, należy wnikliwie przeanalizować każde zwiększenie wydatków, w tym wprowadzenie nowych przedsięwzięć oraz zwiększenie zadłużenia, szczególnie w latach 2023 – 2028.