

**ZARZĄDZENIE NR 73 / 2020**

**BURMISTRZA TYKOCINA**

**z dnia 12 listopada 2020 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2021 – 2035.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2021 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, w formie projektu uchwały Rady Miejskiej wraz z załącznikami, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej w Tykocinie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PROJEKT**

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W TYKOCINIE**

z dnia .....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2021 – 2035 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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r. poz. 713),

**Rada Miejska uchwala**

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tykocin na lata 2021 – 2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2021 - 2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2021 - 2035 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 2020 r. Uchwała Nr XVIII/104/2019 Rady Miejskiej w

Tykocinie z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2020 – 2029 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 2021 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 73/2020  
z dnia 2020-11-12

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5				1.1.5.1
			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)		z podatku od nieruchomości			
Łp	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 2018	32 291 372,65	26 600 482,43	2 341 497,00	53 067,29	10 448 311,00	9 490 988,94	4 266 618,20	1 809 371,04	5 690 890,22	159 894,22	5 530 996,00	
Wykonanie 2019	31 601 522,07	29 591 814,65	2 580 656,00	85 947,58	10 973 611,00	10 779 102,89	5 172 497,18	1 944 785,23	2 009 707,42	27 304,71	1 964 505,43	
Plan 3 kw. 2020	34 538 070,00	30 263 169,00	2 759 286,00	82 000,00	11 260 276,00	10 870 132,00	5 291 475,00	1 991 241,00	4 274 901,00	31 000,00	4 233 901,00	
Wykonanie 2020	33 435 463,00	30 600 000,00	2 680 000,00	95 000,00	11 260 276,00	11 300 000,00	5 264 724,00	2 010 000,00	2 835 463,00	44 714,00	2 790 749,00	
2021	35 737 000,00	30 249 353,00	2 863 429,00	100 000,00	11 628 585,00	10 084 491,00	5 572 848,00	2 090 000,00	5 487 647,00	41 000,00	5 444 147,00	
2022	35 691 200,00	31 030 000,00	3 000 000,00	110 000,00	11 900 000,00	10 570 000,00	5 450 000,00	2 150 000,00	4 661 200,00	32 000,00	4 624 200,00	
2023	33 582 000,00	31 520 000,00	3 200 000,00	120 000,00	12 300 000,00	10 400 000,00	5 500 000,00	2 200 000,00	2 062 000,00	22 000,00	2 040 000,00	
2024	32 205 000,00	32 180 000,00	3 400 000,00	130 000,00	12 600 000,00	10 500 000,00	5 550 000,00	2 250 000,00	25 000,00	22 000,00	0,00	
2025	32 875 000,00	32 850 000,00	3 600 000,00	140 000,00	12 900 000,00	10 600 000,00	5 610 000,00	2 300 000,00	25 000,00	22 000,00	0,00	
2026	33 556 000,00	33 530 000,00	3 800 000,00	150 000,00	13 200 000,00	10 700 000,00	5 680 000,00	2 330 000,00	26 000,00	24 000,00	0,00	
2027	34 213 000,00	34 210 000,00	4 000 000,00	160 000,00	13 500 000,00	10 800 000,00	5 750 000,00	2 360 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2028	34 893 000,00	34 890 000,00	4 200 000,00	180 000,00	13 800 000,00	10 900 000,00	5 810 000,00	2 400 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2029	35 603 000,00	35 600 000,00	4 400 000,00	200 000,00	14 100 000,00	11 000 000,00	5 900 000,00	2 440 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2030	36 393 000,00	36 390 000,00	4 600 000,00	220 000,00	14 400 000,00	11 200 000,00	5 970 000,00	2 480 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
2031	37 162 000,00	37 160 000,00	4 800 000,00	240 000,00	14 700 000,00	11 400 000,00	6 020 000,00	2 520 000,00	2 000,00	0,00	0,00	
2032	37 962 000,00	37 960 000,00	5 000 000,00	260 000,00	15 000 000,00	11 600 000,00	6 100 000,00	2 560 000,00	2 000,00	0,00	0,00	
2033	38 762 000,00	38 760 000,00	5 200 000,00	280 000,00	15 300 000,00	11 800 000,00	6 180 000,00	2 600 000,00	2 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie		z tego:						w tym:		w tym:		w tym:	
		z tego:						z tego:		z tego:		z tego:	
		Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1		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	
2034		39 562 000,00	39 560 000,00	5 400 000,00	300 000,00	15 600 000,00	12 000 000,00	6 260 000,00	2 640 000,00	2 000,00	0,00	0,00	
2035		40 362 000,00	40 360 000,00	5 600 000,00	320 000,00	15 900 000,00	12 200 000,00	6 340 000,00	2 680 000,00	2 000,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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 budżetowy 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje 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.

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

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							w tym:			w tym:			
		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	w tym:	
															na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
lp															
Wykonanie 2018	35 043 735,12	24 673 355,69	9 794 943,48	0,00	0,00	0,00	97 179,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 370 379,43	1 785 159,51
Wykonanie 2019	31 828 613,29	27 206 617,03	10 009 292,04	0,00	0,00	0,00	147 904,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 621 996,26	427 963,76
Plan 3 kw. 2020	37 543 793,00	29 781 627,00	10 799 050,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 762 166,00	692 400,00
Wykonanie 2020	35 003 000,00	30 050 000,00	10 750 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 953 000,00	692 400,00
2021	43 738 000,00	30 167 809,00	11 822 772,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 570 191,00	797 655,00
2022	33 591 200,00	29 600 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 991 200,00	200 000,00
2023	32 486 000,00	30 000 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 486 000,00	400 000,00
2024	31 055 000,00	30 400 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655 000,00	300 000,00
2025	31 725 000,00	30 900 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	500 000,00
2026	32 306 000,00	31 400 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 000,00	500 000,00
2027	32 963 000,00	31 900 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063 000,00	500 000,00
2028	33 793 000,00	32 500 000,00	12 700 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 293 000,00	500 000,00
2029	34 473 000,00	33 000 000,00	12 900 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 473 000,00	500 000,00
2030	35 393 000,00	33 500 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 000,00	500 000,00
2031	36 192 000,00	34 000 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 192 000,00	500 000,00
2032	37 062 000,00	34 600 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 462 000,00	500 000,00
2033	38 012 000,00	35 200 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 562 000,00	500 000,00
2034	38 862 000,00	35 800 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762 000,00	500 000,00
2035	39 662 000,00	36 400 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 962 000,00	500 000,00



	z tego:														
	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		w tym:				
3	3.1	4										4.1	4.1.1	4.2	4.2.1
Wyszczególnienie	lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3			4.3.1			
	Wykonanie 2018	-2 752 362,47	0,00	4 928 135,17	3 860 000,00	2 752 362,47	0,00	0,00	1 068 135,17			0,00			
	Wykonanie 2019	-227 091,22	0,00	2 075 830,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 275 830,00			625 830,00			
	Plan 3 kw. 2020	-3 005 723,00	0,00	3 955 723,00	2 750 000,00	2 750 000,00	32 734,14	32 734,14	1 172 988,86			22 298,86			
	Wykonanie 2020	-1 567 537,00	0,00	3 455 723,00	2 250 000,00	1 534 802,86	32 734,14	32 734,14	1 172 988,86			0,00			
	2021	-8 001 000,00	0,00	9 201 000,00	8 566 000,00	7 366 000,00	21 310,00	21 310,00	613 690,00			613 690,00			
	2022	2 100 000,00	2 100 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
	2023	1 096 000,00	1 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
	2024	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
	2025	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
	2026	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
	2027	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
	2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00			
2029	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00				
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00				
2031	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00				
2032	900 000,00	900 000,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00				
2035	700 000,00	700 000,00	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:				5	Spłaty rat: kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			w tym:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 000,00	1 096 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

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



Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.2	8.3	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) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit 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) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wykonanie 2018	0.00%	x	12,77%	x	8.3.1	x	8.4.1	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0.00%	x	13,54%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0.00%	4,04%	4,20%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0.00%	4,15%	4,38%	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2021	5.80%	5,17%	5,37%	10,17%	10,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	5.82%	8,25%	8,41%	7,70%	7,76%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	4.43%	7,99%	8,09%	5,99%	6,05%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	6.37%	9,27%	9,37%	7,29%	7,29%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	6.16%	9,75%	x	8,62%	8,62%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	6.31%	10,16%	x	8,27%	8,28%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	6.28%	10,81%	x	7,80%	7,82%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	5.27%	10,65%	x	8,77%	8,77%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	5.16%	11,14%	x	9,55%	9,55%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4.45%	11,95%	x	9,97%	9,97%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	4.15%	12,66%	x	10,53%	10,53%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3.72%	13,05%	x	11,02%	11,02%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	3.00%	13,43%	x	11,49%	11,49%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	2.70%	13,80%	x	11,96%	11,96%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	2.54%	14,12%	x	12,38%	12,38%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 z tytułu wypłaty przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	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					
							9.4				
Wykonanie 2018	3 814 570,95	3 814 570,95	3 009 251,21	5 343 758,00	0,00	5 343 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	820 893,02	820 893,02	697 759,06	441 899,00	0,00	441 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 439 843,00	2 439 843,00	1 680 642,00	3 368 212,00	697 480,00	2 670 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 638 130,00	1 638 130,00	999 186,00	3 368 212,00	697 480,00	2 670 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	7 352 286,00	7 352 286,00	5 403 211,00	9 439 001,00	1 101 735,00	8 337 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 706 323,00	3 706 323,00	2 965 058,00	4 298 670,00	592 347,00	3 706 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 450 000,00	2 450 000,00	2 040 000,00	2 915 000,00	465 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	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	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasesowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ 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 <sup>9)</sup>
				w tym:			w tym:						
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
							w tym:						
				10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.6	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018		450 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020		950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020		950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021		1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022		1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029		300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030		330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034		0,00	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	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyznaczaniu limitu opłaty 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. Automatycznie 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.

z – 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, wypoczynających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zostało zaplanowane, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyznaczających do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 73/2020  
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 113 536,00	9 439 001,00	4 298 670,00	2 915 000,00	0,00	12 160 510,00
1.a	- wydatki bieżące				3 292 821,00	1 101 735,00	592 347,00	465 000,00	0,00	858 782,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 820 715,00	8 337 266,00	3 706 323,00	2 450 000,00	0,00	11 301 728,00
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:				11 708 776,00	7 521 140,00	1 258 670,00	2 475 000,00	0,00	8 540 810,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 095 922,00	661 735,00	152 347,00	25 000,00	0,00	838 082,00
1.1.1.1	Promowanie i szkolenie w zakresie zachowań energooszczędnych -	Urząd Miejski w Tykocinie	2022	2023	50 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	50 000,00
1.1.1.2	Partnerstwo, Przedsiębiorczość, Działanie -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2021	152 865,00	114 133,00	0,00	0,00	0,00	114 133,00
1.1.1.3	Transgraniczne szlaki poszukiwania dziedzictwa -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2022	431 413,00	273 268,00	90 020,00	0,00	0,00	363 288,00
1.1.1.5	"Protection and support for cross border communities" - "Ochrona i wsparcie dla społeczności transgranicznych" projekt realizowany w ramach Programu Współpracy Interreg V-A Litwa Polska. -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2021	184 256,00	160 771,00	0,00	0,00	0,00	160 771,00
1.1.1.6	Kompetentny Przedzskolak - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Tykocinie -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Tykocinie	2020	2022	277 388,00	113 563,00	37 327,00	0,00	0,00	150 890,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 612 854,00	6 859 405,00	1 106 323,00	2 450 000,00	0,00	7 701 728,00
1.1.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz oświetlenia w budynkach użyteczności publicznej -	Urząd Miejski w Tykocinie	2022	2023	100 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00
1.1.2.4	Rozbudowa oraz przebudowa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie gminy Tykocin w miejscowościach Sierki i Stelmachowo -	Urząd Miejski w Tykocinie	2019	2021	2 775 270,00	2 714 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa i rozbudowa budynku przy ul. Złotej 12 w Tykocinie wraz z zagospodarowaniem terenu -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2023	2 480 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
1.1.2.6	Budowa targowiska „Mój Rynek” w Tykocinie wraz z parkingiem i niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2022	1 608 856,00	720 000,00	880 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.1.2.8	Transgraniczne szlaki poszukiwania dziedzictwa -	Urząd Miejski w Tykocinie	2018	2022	2 173 988,00	2 126 988,00	0,00	0,00	0,00	2 126 988,00
1.1.2.9	Odnawialne źródła energii ciepłej mieszkańcom Gminy Tykocin - LGD N.A.R.E.W. -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2022	349 740,00	173 417,00	176 323,00	0,00	0,00	349 740,00
1.1.2.10	"Protection and support for cross border communities" - "Ochrona i wsparcie dla społeczności transgranicznych" projekt realizowany w ramach Programu Współpracy Interreg V-A Litwa Polska. -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2021	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00
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				6 404 760,00	1 917 861,00	3 040 000,00	440 000,00	0,00	3 619 700,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				2 196 899,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00	0,00	19 700,00
1.3.1.1	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Tykocinie -	Urząd Miejski w Tykocinie	2019	2023	2 196 899,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00	0,00	19 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 207 861,00	1 477 861,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.2	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1374B na odcinku Łaziuki - Krosno -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2021	324 238,00	324 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zakup szkolnego autobusu elektrycznego i stacji ładowania dla Gminy Tykocin -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2022	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.4	Zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2021	153 623,00	153 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Utworzenie złołka na terenie gminy Tykocin -	Urząd Miejski w Tykocinie	2020	2021	1 130 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr  
Rady Miejskiej w Tykocinie  
z dnia

**Objaśnienia przyjętych wartości  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2021 - 2035  
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań.**

Prognozowane wartości dochodów i wydatków na lata 2021 - 2035 przyjęto na podstawie analizy sprawozdań budżetowych za lata 2019 – 2020 oraz przyjętych wartości w projekcie budżetu na 2021 rok.

Do planowanych na lata 2023 – 2035 dochodów bieżących i wydatków bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu w ok. 1,5 - 2,0 % rocznie.

W 2022 roku zaplanowano dochody bieżące wyższe o ok. 460.000 zł z tytułu refundacji poniesionych wydatków w 2021 roku na realizację projektów unijnych.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w wysokości planowanego dofinansowania ze środków unijnych oraz ze sprzedaży majątku, w wysokości rat wynikających z umów sprzedaży (w latach 2021 – 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 do 2023 roku, na podstawie podpisanych umów na dofinansowanie oraz na podstawie złożonych dwóch wniosków na dofinansowanie (w latach 2022 i 2023).

Na koniec 2020 roku zadłużenie gminy z tytułu kredytów długoterminowych wyniesie 7.880.000 zł, co stanowi 23,57 % przewidzianych do wykonania dochodów w 2020 roku. W 2021 roku planuje się spłacić raty kredytów długoterminowych w wysokości 1.200.000 zł oraz zaciągnąć nowy kredyt (lub pożyczkę) w wysokości 8.566.000 zł. Kredyt planuje się spłacić w czternastu rocznych ratach do 2035 roku. Najwyższą ratę planuje się w 2022 roku – 1.600.000 zł, środki pochodzą z refundacji poniesionych wydatków w 2021 roku. Pozostałe raty będą wynosić od 100.000 zł do 800.000 zł rocznie.

Roczna spłata rat wszystkich zaciągniętych kredytów w latach 2022 - 2035 wyniesie w 2022 roku – 2.700.000 zł, a w latach następnych od 800.000 zł do 1.200.000 zł. Kredyty i pożyczki będą spłacane z planowanej nadwyżki budżetowej.

Ze sporządzonej prognozy długu wynika, że na koniec 2021 roku zadłużenie gminy wyniesie 15.246.000 zł, co stanowi 42,66 % planowanych na 2021 rok dochodów. Na obsługę zadłużenia (raty plus odsetki) planujemy wydać w 2021 roku 1.390.000 zł, co stanowi 3,89 % planowanych dochodów.

Na dzień 31.12.2022 roku planowane zadłużenie z tytułu kredytów (pożyczek) wyniesie 13.146.000 zł, co stanowi 36,83 % planowanych dochodów na 2022 rok, na dzień 31.12.2023 roku - 35,88 %, a na 31.12.2024 roku - kwota 10.900.000 zł, tj. 33,85 %.

Relacja obliczona zgodnie z wzorem z art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych wynosi dla 2021 roku 5,80 %, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych na 2021 rok wynosi 10,17 %. W latach 2022-2027 różnica między dopuszczalnym limitem spłat zobowiązań, a limitem wynikającym z planowanych spłat wynosi od 0,86 % do 2,41 %. W następnych latach różnica jest wzrasta i wynosi od 3,48 % do 9,84 %.

W WPF zaplanowano zaciągnięcie kredytu w 2022 roku w wysokości 600.000 zł w celu sfinansowania inwestycji ujętych na ten rok w wykazie przedsięwzięć.

Z analizy wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, wynika że Gmina ma potencjał do spłaty kredytów, które są planowane do zaciągnięcia w 2021 roku i w 2022 roku.

Na lata 2021-2023 zostały zaplanowane wydatki majątkowe (inwestycyjne) z dochodów własnych, które będą stanowić, między innymi wkład własny gminy w projekty realizowane z udziałem środków unijnych lub z dofinansowaniem z innych źródeł a także wydatki, na które podpisano umowy na dofinansowanie lub planuje się złożyć na dofinansowanie. W 2021 roku wydatki majątkowe planuje się w kwocie 13.570.191 zł, w roku 2022 – 3.991.200 zł, w 2023 roku – 2.486.000 zł. Na lata 2024 – 2035 zaplanowano wydatki tylko ze środków własnych gminy rocznie w wysokości od 655.000 zł do 3.962.000 zł. W latach 2019-2024 łączna kwota poniesionych i planowanych wydatków majątkowych wyniesie 30.277.387 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.

W wykazie przedsięwzięć ujęto siedemnaście przedsięwzięć, w tym dwanaście z dofinansowaniem ze środków unijnych. W 2021 roku planowane wydatki na przedsięwzięcia wyniosą 9.439.001 zł, w 2022 roku 4.298.670 zł, a w 2023 roku – 2.915.000 zł. Nie zaplanowano przedsięwzięć na 2024 rok.

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, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na realizację projektów zapisanych w Wykazie przedsięwzięć i stabilne prowadzenie polityki finansowej Gminy Tykocin. Jednak w związku z niestabilną sytuacją związaną z epidemią COVID-19 i możliwym zmniejszeniem wpływów do budżetu, należy wnikliwie przeanalizować każde zwiększenie wydatków, w tym wprowadzenie nowych przedsięwzięć oraz zwiększenie zadłużenia, szczególnie w latach 2022-2024.