

Projekt

z dnia 8 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIV/155/2025
RADY MIEJSKIEJ W TUCZNIE**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuczo na lata 2026-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tuczo na lata 2026-2040, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Tuczo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Tucza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do uchwały,
- 2) 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.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Tucza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Tucza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tuczo do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 2).

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Tucza do dokonywania zmian w Wieloletniej prognozie finansowej Gminy Tuczo, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Tuczo.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr X/60/2024 Rady Miejskiej w Tucznie z dnia 19 grudnia 2024r. w sprawie uchwalenia Wieloletnie prognozy finansowej Gminy Tuczo na lata 2025-2038 z późn. zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej

mgr Izabela Kwiecińska

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Tuczno na lata 2026-2040

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	34 358 379,82	32 875 624,00	34 277 567,00	35 553 339,00	36 330 869,00	37 012 391,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	30 558 900,00	32 575 624,00	34 177 567,00	35 353 339,00	36 130 869,00	36 912 391,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 930 763,00	12 596 609,00	13 113 361,00	13 477 735,00	13 838 934,00	14 182 407,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	161 660,00	171 360,00	176 329,00	181 266,00	186 160,00	190 814,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 489 859,00	7 839 251,00	8 269 489,00	8 498 235,00	8 624 987,00	8 840 612,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 482 728,00	2 631 692,00	2 808 011,00	2 913 835,00	3 028 999,00	3 090 474,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	8 493 890,00	9 336 712,00	9 810 377,00	10 282 268,00	10 451 789,00	10 608 084,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 873 949,00	4 303 957,00	4 428 772,00	4 552 778,00	4 675 703,00	4 792 596,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 799 479,82	300 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 080 000,00	300 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 719 479,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	35 704 187,82	33 623 009,00	33 562 375,00	34 883 147,00	35 503 531,80	36 342 199,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	32 919 266,16	33 085 411,86	32 169 457,00	32 719 085,00	33 652 388,00	34 816 116,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 985 613,00	19 375 415,00	18 358 295,00	18 930 421,00	19 607 333,00	20 500 589,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	359 196,00	409 215,00	413 242,00	385 581,00	351 895,00	325 038,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	62 515,00	66 886,00	56 137,00	45 201,00	31 091,00	23 810,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	2 784 921,66	537 597,14	1 392 918,00	2 164 062,00	1 851 143,80	1 526 083,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 784 921,66	537 597,14	1 392 918,00	2 164 062,00	1 851 143,80	1 526 083,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	52 946,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 345 808,00	-747 385,00	715 192,00	670 192,00	827 337,20	670 192,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	715 192,00	670 192,00	827 337,20	670 192,00
4	Przychody budżetu	2 000 000,00	1 521 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 000 000,00	1 521 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 345 808,00	747 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	654 192,00	774 192,00	715 192,00	670 192,00	827 337,20	670 192,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	654 192,00	774 192,00	715 192,00	670 192,00	827 337,20	670 192,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	185 813,00	285 813,00	241 813,00	241 813,00	298 958,20	141 813,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	185 813,00	285 813,00	241 813,00	241 813,00	298 958,20	141 813,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	9 555 741,62	10 303 126,62	9 587 934,62	8 917 742,62	8 090 405,42	7 420 213,42
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 360 366,16	-509 787,86	2 008 110,00	2 634 254,00	2 478 481,00	2 096 275,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	-2 360 366,16	-509 787,86	2 008 110,00	2 634 254,00	2 478 481,00	2 096 275,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	2,72%	2,77%	2,65%	2,37%	2,57%	2,45%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,72%	2,77%	2,65%	2,37%	2,57%	2,45%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,72%	2,77%	2,65%	2,37%	2,57%	2,45%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	2,72%	2,77%	2,65%	2,37%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-7,13%	-0,34%	7,72%	9,31%	8,55%	7,16%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	-7,13%	-0,34%	7,72%	9,31%	8,55%	7,16%
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)	7,96%	5,48%	4,10%	3,67%	2,88%	2,97%
8.3.1	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)	7,64%	5,16%	3,78%	3,35%	2,57%	2,65%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	31,69%	34,07%	30,47%	27,32%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 719 479,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 719 479,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 606 012,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 225 571,66	48 946,64	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 225 571,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 606 012,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 775 571,66	48 946,64	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 435 571,66	48 946,64	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	644 192,00	644 192,00	565 192,00	520 192,00	620 192,00	620 192,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Tuczo na lata 2026-2040

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037
1	Dochody ogółem	37 666 200,00	38 602 856,00	39 562 927,00	40 546 999,00	41 555 675,00	42 589 567,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	37 566 200,00	38 502 856,00	39 462 927,00	40 446 999,00	41 455 675,00	42 489 567,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 534 467,00	14 895 329,00	15 265 212,00	15 644 342,00	16 032 951,00	16 431 275,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	195 584,00	200 474,00	205 486,00	210 623,00	215 889,00	221 286,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 061 627,00	9 288 168,00	9 520 372,00	9 758 381,00	10 002 341,00	10 252 400,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 003 736,00	3 078 829,00	3 155 800,00	3 234 695,00	3 315 562,00	3 398 451,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 770 786,00	11 040 056,00	11 316 057,00	11 598 958,00	11 888 932,00	12 186 155,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 912 411,00	5 035 221,00	5 161 102,00	5 290 130,00	5 422 383,00	5 557 943,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	36 916 008,00	37 602 658,28	38 523 171,60	39 688 131,00	40 870 675,00	41 679 567,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	35 808 963,00	37 030 042,00	38 084 924,00	39 175 336,00	40 304 434,00	41 459 278,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	21 218 110,00	21 960 744,00	22 729 370,00	23 524 898,00	24 348 269,00	25 200 459,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	295 602,00	261 666,00	227 731,00	194 419,00	163 746,00	121 590,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	17 702,00	11 593,00	5 484,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	1 107 045,00	572 616,28	438 247,60	512 795,00	566 241,00	220 289,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 107 045,00	572 616,28	438 247,60	512 795,00	566 241,00	220 289,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	750 192,00	1 000 197,72	1 039 755,40	858 868,00	685 000,00	910 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	750 192,00	1 000 197,72	1 039 755,40	858 868,00	685 000,00	910 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	750 192,00	1 000 197,72	1 039 755,40	858 868,00	685 000,00	910 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	750 192,00	1 000 197,72	1 039 755,40	858 868,00	685 000,00	910 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	141 813,00	141 818,72	131 400,00	40 000,00	20 000,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	141 813,00	141 818,72	131 400,00	40 000,00	20 000,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	6 670 021,42	5 669 823,70	4 630 068,30	3 771 200,30	3 086 200,30	2 176 200,30
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 757 237,00	1 472 814,00	1 378 003,00	1 271 663,00	1 151 241,00	1 030 289,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 757 237,00	1 472 814,00	1 378 003,00	1 271 663,00	1 151 241,00	1 030 289,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	2,56%	3,13%	3,11%	2,72%	2,17%	2,64%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,56%	3,13%	3,11%	2,72%	2,17%	2,64%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,56%	3,13%	3,11%	2,72%	2,17%	2,64%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,94%	4,90%	4,42%	3,94%	3,45%	2,95%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	5,94%	4,90%	4,42%	3,94%	3,45%	2,95%
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)	3,52%	4,46%	6,18%	6,86%	6,32%	5,48%
8.3.1	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)	3,21%	4,46%	6,18%	6,86%	6,32%	5,48%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	620 192,00	770 197,72	759 755,40	578 868,00	375 000,00	400 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2032	2033	2034	2035	2036	2037
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Tuczo na lata 2026-2040

Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040
1	Dochody ogółem	43 649 306,00	44 735 538,00	45 848 926,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	43 549 306,00	44 635 538,00	45 748 926,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 839 557,00	17 258 046,00	17 686 997,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	226 818,00	232 488,00	238 300,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 508 710,00	10 771 428,00	11 040 714,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 483 412,00	3 570 497,00	3 659 759,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 490 809,00	12 803 079,00	13 123 156,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 696 892,00	5 839 314,00	5 985 297,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	42 839 306,00	43 905 538,00	45 312 725,70
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	42 451 969,00	43 583 909,00	44 480 754,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 082 475,00	26 795 361,00	27 240 200,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	78 834,00	35 622,00	16 305,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	387 337,00	321 629,00	831 971,70
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	387 337,00	321 629,00	831 971,70
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	810 000,00	830 000,00	536 200,30
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	810 000,00	830 000,00	536 200,30
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	810 000,00	830 000,00	536 200,30

Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	810 000,00	830 000,00	536 200,30
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 366 200,30	536 200,30	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 097 337,00	1 051 629,00	1 268 172,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 097 337,00	1 051 629,00	1 268 172,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x
8.1	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)	2,22%	2,11%	1,31%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,22%	2,11%	1,31%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,22%	2,11%	1,31%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,94%	2,65%	3,05%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	2,94%	2,65%	3,05%
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)	4,68%	4,08%	3,61%
8.3.1	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)	4,68%	4,08%	3,61%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	400 000,00	400 000,00	82 669,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Tuczo na lata 2026-2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 222 692,14	2 775 571,66	48 946,64	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				572 400,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 650 292,14	2 435 571,66	48 946,64	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 463 464,94	2 365 571,66	48 946,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenie Odporności w inwestycje A1.3.1-dofinansowanie z BGK	URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE	2025	2026	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 323 464,94	2 225 571,66	48 946,64	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Wedłów Tuczyńskich w Tucznie - FEPZ.02.07-IZ.00-001/23 - UE	URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE	2025	2026	1 606 012,82	1 606 012,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Wedłów Tuczyńskich w Tucznie - FEPZ.02.07-IZ.00-001/23 - BP	URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE	2025	2026	113 467,00	113 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Wedłów Tuczyńskich w Tucznie - FEPZ.02.07-IZ.00-001/23 - BG	URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE	2025	2026	457 145,20	457 145,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wkład własny Gminy Tuczo dla OSP w Tucznie i OSP w Marcinkowicach w realizację projektu pn. „Wsparcie Ochotniczych Straży Pożarnych Województwa Zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027; Działanie: FEPZ.02.15 Wzmocnienie służb ratownictwa; Typ: FEPZ.02.15.1 Wsparcie potencjału służb ratownictwa w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - BG	URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE	2025	2027	146 839,92	48 946,64	48 946,64	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				759 227,20	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				432 400,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gminne przewozy pasażerskie na terenie Gminy Tuczo - Fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - FA	URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE	2025	2026	315 257,50	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Gminne przewozy pasażerskie na terenie Gminy Tuczo - Fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - BG	URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE	2025	2026	117 142,50	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				326 827,20	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 824 518,30
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 484 518,30
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 414 518,30
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 274 518,30
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 606 012,82
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 467,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 145,20
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 893,28
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.1	Modernizacja plaży miejskiej w Tucznie - BG	URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE	2025	2027	251 827,20	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Wedłów Tuczyńskich w Tucznie -BG	URZĄD MIEJSKI W TUCZNIE	2025	2026	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuczo na lata 2026-2040

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuczo jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Tuczo za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). Zastosowanie wskaźników makroekonomicznych pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Tuczo została przygotowana na lata 2026-2040.

Założenia przyjęte w opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2026 rok,
- dla lat 2027-2040 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację kwot dochodów i wydatków bieżących, jednak mając na uwadze konieczność obniżenia wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, w tym przede wszystkim w latach 2028-2029 wydatków dotyczących wynagrodzeń (informacja w dalszej części uzasadnienia).
- Objęto analizą prognozowane wielkości w zakresie przychodów, rozchodów i kwoty długu przy jednoczesnym założeniu konieczności zachowania wymogów ustawy o

finansach publicznych oraz zapewnieniu realizacji zadań stojących przed gminą.

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

1. Dochody

Prognozę dochodów (*wiersz 1 Załącznika nr 1 do uchwały*) dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej podziału na dochody bieżące oraz majątkowe obejmujące dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Tuczno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 6,60% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Tuczno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 3 873 949,00 zł, co stanowi 103,30% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

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

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne. Natomiast w 2026r. udziały w podatku PIT i CIT zaplanowano na podstawie danych przekazanych przez Ministra Finansów pismem ST3.4750.26.NK.4 z dnia 23 października 2025r..

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. zainteresowanie nieruchomościami czy koniecznością zwiększenia kwoty dochodów w celu pokrycia planowanych wydatków oraz koniecznością zbilansowania budżetu.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 080 000,00 zł. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku				
Lp.	Położenie nieruchomości	Nr działki	Powierzchnia (ha)	Planowany dochód (w zł)
1.	Płociczno	150/1	0,4361 (z podziału)	300 000,00
2.	Tuczno	24	0,3852 (z podziału)	115 000,00
3.	Tuczno	23/1	0,2649 (z podziału)	92 000,00
4.	Tuczno	11/12	0,1011	45 000,00
5.	Tuczno	11/18	0,0454	27 000,00
6.	Nowa Studnica	76/11	1,00	300 000,00
Suma				879 000,00

Źródło: Opracowane przez pracownika ds. gospodarki mieniem i potwierdzone przez Burmistrza Gminy.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 1 719 479,82 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadania:

- Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Wedłów Tuczyńskich w Tucznie” finansowanego ze środków otrzymanych w ramach Funduszy Europejskich na rzecz Zielonego Pomorza Zachodniego – nabór FEPZ.02.07-IZ.00-001/2.

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

- 1) Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Tuczo zaplanowano wydatki na wynagrodzenia w wysokości 18 985 613,00 zł. Kwota ta oznacza wzrost o 627 113,30 zł w porównaniu do prognozowanego wykonania na koniec roku 2025.
- 2) Dynamika wydatków w poszczególnych latach:
 - W latach 2027-2038 wydatki na wynagrodzenia ujęte w prognozie kształtują się w sposób zmienny, odzwierciedlając założoną dynamikę wzrostu. Szczegółowo, zmiany te przedstawiają się następująco:
 - **rok 2027:** zaplanowano niewielki wzrost o **2,05%** w stosunku do roku poprzedniego w związku z planowanymi działaniami w 2028r.,
 - **rok 2028:** zaplanowano spadek wydatków w tej kategorii o **5,25%**. Spadek ten wynika z planowanych oszczędności, w tym podjęcia od 2026 roku wdrożenia pierwszych działań racjonalizacji wydatków związanych z zasadnością dalszego funkcjonowania Szkoły Podstawowej w Marcinkowicach, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnych latach,
 - **rok 2029:** zaplanowano ponowny wzrost wydatków o **3,12%**,
 - **rok 2030:** zaplanowano wzrost o **3,58%**,
 - **rok 2031:** zaplanowano wzrost o **4,55%**,
 - **lata 2032-2038:** w tym okresie prognozowany jest stały wzrost wydatków na poziomie **3,5%** rocznie,
 - kolejne lata są trudne do planowania realnych wielkości.

3. Podsumowanie i ocena:

Przedstawiona prognoza wydatków na wynagrodzenia w Gminie Tuczo na lata 2026-2040 charakteryzuje się zróżnicowaną dynamiką. Po początkowym wzroście i jednym roku spadku, następuje okres stabilnego, stopniowego i umiarkowanego wzrostu. Powyższa sytuacja wskazuje jednoznacznie na konieczność podjęcia przez władze gminne działań oszczędnościowych.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązań planowanych do zaciągnięcia.

Z danych podawanych przez Ministerstwo Finansów odnośnie prognoz na lata po 2026r. można założyć scenariusz stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów, od 2027 roku do dalszych lat prognozy, przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

W Gminie Tuczo na obsługę zadłużenia z tytułu zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek zabezpieczono kwotę 359 196,00 zł, którą obliczono w następujący sposób:

- 1) dla pożyczki uzyskanej w NFOŚiGW w Warszawie oprocentowanie wynosi, zgodnie z podpisaną umową - 1,5% i nie podlega zmianie. Kwotę zadłużenia na 2026r. obliczono w wysokości 42 663,83 zł,
- 2) dla pozostałych kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2025r. przyjęto oprocentowanie na poziomie $\approx 6\%$, czyli 316 532,17 zł, z czego kwota 62 515,00 zł dotyczy odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy do realizacji zadań z udziałem środków europejskich.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2027 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Tuczo przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2027 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2026 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2028 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2027 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

Podsumowanie

Analizując poziom wydatków bieżących należy zwrócić szczególną uwagę fakt, iż w latach 2026-2027 poziom wydatków bieżących przekracza poziom dochodów bieżących (wynik budżetu bieżącego zaplanowano w 2026 roku na poziomie -2 360 366,16 zł, wynik budżetu bieżącego zaplanowano w 2027 roku na poziomie -509 787,86 zł), co narusza art. 242 Ustawy o finansach publicznych. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2029 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych

latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Powyższe wskazuje na konieczność podjęcie przez władze Gminy Tuczo szeregu działań oszczędnościowych, mając jednocześnie na uwadze konieczność spełnienia wymogów ustawy o finansach publicznych i zachowanie płynności budżetu Gminy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuczo na lata 2026-2040.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 345 808,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów lub pożyczek – 1 345 808,00 zł;

Wynik budżetu Gminy Tuczo w latach objętych prognozą przedstawia się następująco:

Wynik budżetu Gminy Tuczo

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	34 358 379,82	35 704 187,82	-1 345 808,00
2027	32 875 624,00	33 623 009,00	-747 385,00
2028	34 277 567,00	33 562 375,00	715 192,00
2029	35 553 339,00	34 883 147,00	670 192,00
2030	36 330 869,00	35 503 531,80	827 337,20
2031	37 012 391,00	36 342 199,00	670 192,00
2032	37 666 200,00	36 916 008,00	750 192,00
2033	38 602 856,00	37 602 658,28	1 000 197,72
2034	39 562 927,00	38 523 171,60	1 039 755,40
2035	40 546 999,00	39 688 131,00	858 868,00
2036	41 555 675,00	40 870 675,00	685 000,00
2037	42 589 567,00	41 679 567,00	910 000,00
2038	43 649 306,00	42 839 306,00	810 000,00
2039	44 735 538,00	43 905 538,00	830 000,00
2040	45 848 926,00	45 312 725,70	536 200,30

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 000 000,00 zł. Przychody Gminy Tuczo w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki – 1 542 854,80 zł;
2. kredyt na udział własny w finansowaniu zadania pn. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Wedlów Tuczyńskich w Tucznie” w ramach Funduszy Europejskich na rzecz Zielonego Pomorza Zachodniego – nabór FEPZ.02.07-IZ.00-001/23 w kwocie **457 145,20 zł**.

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Tuczo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	644 192,00	10 000,00	654 192,00
2027	644 192,00	130 000,00	774 192,00
2028	565 192,00	150 000,00	715 192,00
2029	520 192,00	150 000,00	670 192,00
2030	620 192,00	207 145,20	827 337,20
2031	620 192,00	50 000,00	670 192,00
2032	620 192,00	130 000,00	750 192,00
2033	770 197,72	230 000,00	1 000 197,72
2034	759 755,40	280 000,00	1 039 755,40
2035	578 868,00	280 000,00	858 868,00
2036	375 000,00	310 000,00	685 000,00
2037	400 000,00	510 000,00	910 000,00
2038	400 000,00	410 000,00	810 000,00
2039	400 000,00	430 000,00	830 000,00
2040	82 669,00	453 531,30	536 200,30

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Tuczo planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Tuczo

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2026	185 813,00
2027	285 813,00
2028	241 813,00
2029	241 813,00

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2030	298 958,20
2031	141 813,00
2032	141 813,00
2033	141 818,72
2034	131 400,00
2035	40 000,00
2036	20 000,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy
Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tuczno na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 8 209 933,62 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 9 555 741,62 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 31,69%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	9 555 741,62	30 156 172,00	31,69%
2027	10 303 126,62	30 243 932,00	34,07%
2028	9 587 934,62	31 469 556,00	30,47%
2029	8 917 742,62	32 639 504,00	27,32%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 360 366,16 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2029 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Tuczo

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2020	23 428 928,84	22 420 313,10	1 008 615,74	2 368 261,29
2021	25 568 750,59	23 870 228,45	1 698 522,14	3 865 415,36
2022	30 456 612,15	27 601 739,35	2 854 872,80	7 860 300,55
2023	26 179 394,91	24 832 207,85	1 347 187,06	3 801 811,50
2024	29 676 844,26	29 224 583,92	452 260,34	2 267 043,40
2025 3kw.	31 583 524,76	32 617 381,89	-1 033 857,13	-929 697,32
2025 pw.	32 119 919,24	33 912 495,56	-1 792 576,32	-1 280 016,82
2026	30 558 900,00	32 919 266,16	-2 360 366,16	-2 360 366,16
2027	32 575 624,00	33 085 411,86	-509 787,86	-509 787,86
2028	34 177 567,00	32 169 457,00	2 008 110,00	2 008 110,00
2029	35 353 339,00	32 719 085,00	2 634 254,00	2 634 254,00
2030	36 130 869,00	33 652 388,00	2 478 481,00	2 478 481,00
2031	36 912 391,00	34 816 116,00	2 096 275,00	2 096 275,00
2032	37 566 200,00	35 808 963,00	1 757 237,00	1 757 237,00
2033	38 502 856,00	37 030 042,00	1 472 814,00	1 472 814,00
2034	39 462 927,00	38 084 924,00	1 378 003,00	1 378 003,00
2035	40 446 999,00	39 175 336,00	1 271 663,00	1 271 663,00
2036	41 455 675,00	40 304 434,00	1 151 241,00	1 151 241,00
2037	42 489 567,00	41 459 278,00	1 030 289,00	1 030 289,00
2038	43 549 306,00	42 451 969,00	1 097 337,00	1 097 337,00
2039	44 635 538,00	43 583 909,00	1 051 629,00	1 051 629,00
2040	45 748 926,00	44 480 754,00	1 268 172,00	1 268 172,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2027 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie “2025 Wykonanie” jak i w projekcie budżetu na 2026 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2025 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2025 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych oraz prognozowane wielkości dochodów i wydatków bieżących, planowanie których omówiono powyżej. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne pod warunkiem podjęcia przez władze Gminy Tuczo działań, o których była mowa w niniejszym uzasadnieniu.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,72%	7,96%	TAK	7,64%	TAK
2027	2,77%	5,48%	TAK	5,16%	TAK
2028	2,65%	4,10%	TAK	3,78%	TAK
2029	2,37%	3,67%	TAK	3,35%	TAK
2030	2,57%	2,88%	TAK	2,57%	TAK
2031	2,45%	2,97%	TAK	2,65%	TAK
2032	2,56%	3,52%	TAK	3,21%	TAK
2033	3,13%	4,46%	TAK	4,46%	TAK
2034	3,11%	6,18%	TAK	6,18%	TAK
2035	2,72%	6,86%	TAK	6,86%	TAK
2036	2,17%	6,32%	TAK	6,32%	TAK
2037	2,64%	5,48%	TAK	5,48%	TAK
2038	2,22%	4,68%	TAK	4,68%	TAK
2039	2,11%	4,08%	TAK	4,08%	TAK
2040	1,31%	3,61%	TAK	3,61%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Tuczo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”, jednak z występującym w latach 2029-2032 minimalnym zapasem na wskaźniku.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Tuczo planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2027:

- 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, z tego:
 - Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększenie Odporności w inwestycje A1.3.1-dofinansowanie z BGK – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 140 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 140 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 140 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Tuczo.
 - Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Wedlów Tuczyńskich w Tuczo w ramach programu FEPZ.02.07-IZ.00-001/23 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Tuczo. Finansowanie zadania planuje się w następujący sposób:

- środki z budżetu Unii Europejskiej – 1 606 012,82 zł w tym w 2026 r. - 1 606 012,82 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 606 012,82 zł;
 - środki z budżetu państwa - 113 467,00 zł, w tym w 2026 r. – 113 467,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 113 467,00 zł;
 - wkład własny z budżetu gminy - 457 145,20 zł, w tym w 2026 r. – 457 145,20 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 457 145,20 zł.
- 3) Wsparcie Ochotniczych Straży Pożarnych Województwa Zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - wkład własny Gminy Tuczo dla OSP w Tucznie i OSP w Marcinkowicach w realizację projektu - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 146 839,92 zł, w tym w 2026 r. – 48 946,64 zł, w 2027 r. – 48 946,64 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 97 893,28 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Tucznie.
2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:
- 1) Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Wedlów Tuczyńskich w Tucznie zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026 ze środków budżetu poza projektem. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 75 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 75 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 75 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Tucznie.
 - 2) Gminne przewozy pasażerskie na terenie Gminy Tuczo ze środków Fundusz rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej - zadanie bieżące, które będzie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 315 257,50 zł, w tym w 2026 r. – 145 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 145 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Tucznie.
 - 3) Gminne przewozy pasażerskie na terenie Gminy Tuczo - ze środków budżetu gminy - zadanie bieżące, które będzie realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 117 142,50 zł, w tym w 2026 r. – 55 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 55 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Tucznie.
 - 4) Modernizacja plaży miejskiej w Tucznie - ze środków budżetu gminy - zadanie majątkowe, które będzie realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 251 827,20 zł, w tym w 2026 r. – 135 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 135 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Tucznie. Zakłada się wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej.