

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Tarczynie
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarczyn na lata 2025 - 2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 art. 230 ust.6 i 7, art. 243, art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.)

Rada Miejska w Tarczynie uchwala, co następuje:

§1

Uchyla się Uchwałę Nr LXXXIV/513/23 Rady Miejskiej w Tarczynie z dnia 15 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarczyn na lata 2024 – 2029 wraz ze wszystkimi późniejszymi zmianami.

§2

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tarczyn na lata 2025 - 2030 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa i Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do niniejszej Uchwały.

§3

Upoważnia się Burmistrza Tarczyna do:

1. Zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2;

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2025;

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1

§4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Tarczyna.

§5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2025 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tarczyn
na lata 2025-2030**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Tarczyn została sporządzona zgodnie z regulacją art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Swoim zakresem obejmuje lata 2025-2030, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Załącznik nr 1 obejmuje swoim horyzontem czasowym projekt 2025 roku oraz prognozę na lata 2026-2030.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i uchwale budżetowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy. Prezentowany projekt wieloletniej prognozy finansowej jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Opracowany został w horyzoncie czasowym do 2030 roku, tzn. na planowany okres spłaty zobowiązań finansowych. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy w latach ubiegłych, założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, ujmując do planowania projektowane wskaźniki makroekonomiczne ale również wartości wynikające z informacji lat ubiegłych oraz obowiązujących przepisów prawa z uwzględnieniem regulacji szczególnych. Proces prognozowania – zgromadzenia danych do skonstruowania wieloletniej prognozy finansowej gminy Tarczyn jako dokumentu strategicznego został podzielony na etapy, z których najważniejszymi były:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Tarczyn na lata 2025-2030 została opracowana na podstawie założeń makroekonomicznych przedstawionych przez Ministerstwo Finansów, materiałów planistycznych złożonych przez jednostki budżetowe i referaty Urzędu Miasta Tarczyn, w oparciu o aktualne przepisy prawne.

Prognozowane wartości budżetu gminy oszacowano w oparciu o ocenę finansów i mienia gminy oraz założeń makroekonomicznych, które posłużyły do skonstruowania wieloletniego planu finansowego państwa, ze szczególnym uwzględnieniem tempa wzrostu PKB (Produkt Krajowy Brutto) oraz wartości CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych).

Dla dochodów bieżących ujętych w prognozie przyjęto następujące wskaźniki wzrostu:

2025 – 103,7 %
2026 – 103,4 %
2027 – 103,0 %
2028 – 103,1 %
2029 - 102,8 %
2030 – 102,6 %

Dla dochodów bieżących ujętych w prognozie za podstawę wzrostu o wskaźniki przyjęto prognozę

2025 r. i lata kolejne.

Dla dochodów majątkowych przyjęto dochody, które gmina planuje uzyskać ze sprzedaży majątku, odszkodowania za przejęcie nieruchomości pod inwestycje celu publicznego oraz na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w latach 2025-2030 w tym:

w 2025 r. :

- z tytułu wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 50.000 zł
- z tytułu sprzedaży nieruchomości -5.500.000 zł.
- z tytułu odszkodowania za przejęcie nieruchomości pod inwestycje celu publicznego - 50.000 zł
- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy z innych źródeł – 28.390.372,14 zł,

w tym:

- dofinansowanie z Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027 Priorytet II Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza Działanie 2.5 Gospodarka wodno-ściekowa Typ projektów Zarządzanie efektywnymi, inteligentnymi sieciami wodociągowymi na zadanie pn. Modernizacja systemu odczytu wodomierzy na sieciach wodociągowych w gm. Tarczyn – 300.000 zł
- dotacja z państwowych funduszy celowych w ramach Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. Budowa ul. Kotorydzkiej w Tarczynie - 910.397zł.
- dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie pn. Rozbudowa drogi gminnej ul. Spokojnej, ul. Tarczyńskiej i ul. Mostowej w m. Prace Duże – 5.900.000 zł
- dotacja celowa w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw na zadanie pn. „Budowa miejsc integracji sołectkiej w gm. Tarczyn” 90.000 zł
- dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekcie pn : „Cyberbezpieczny samorząd” 701.409,14 zł
- dotacja celowa z Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na zadanie pn. Budowa budynku strażnicy w Ochotniczej Straży Pożarnej w Tarczynie – 3.918.000 zł
- dotacja celowa z Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na zadanie pn.. Rozbudowa SP Suchostruga – 2.000.000 zł
- dotacja celowa w ramach programu pn. Mazowiecki Instrument Wsparcia Infrastruktury Sportowej - Mazowsze dla sportu na zadanie pn. Budowa boiska treningowego przy ZS Tarczyn – 390.000 zł.
- dofinansowanie z programu „Autobusy dla mazowieckich szkół” z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na zadanie pn. Zakup autobusów szkolnych – 500.000 zł
- środki otrzymane na dofinansowanie zadania pn. Rozbudowy SP ZOZ w Tarczynie – etap II ze środków Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Tarczynie – 100.000 zł
- dofinansowanie z rezerwy celowej budżetu państwa na zadanie pn. Rozbudowy SP ZOZ w Tarczynie – etap II – 983.566 zł.
- Dotacja celowa w ramach programu „Maluch+” na zadanie pn. „Budowa klubu dziecięcego przy SP Prace Małe – 1.900.000 zł

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Projekt i rozbudowa oczyszczalni ścieków w obrębie SHRO Pawłowice - RFIL – 8.000.000 zł
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Pawłowice i Kopana – 873.000 zł
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Wymiana oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Tarczyn -Rozświetlamy Polskę – 1.824.000 zł

w 2026 r. :

- z tytułu sprzedaży nieruchomości – 1.500.000 zł
- z tytułu dofinansowania własnych inwestycji gminy z innych źródeł – 14.443.323,06 zł w tym:
 - dotacja z państwowych funduszy celowych w ramach Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na zadanie pn. Budowa dróg gminnych w Tarczynie – 700.000 zł
 - dotacja celowa z Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na zadanie pn. Budowa budynku strażnicy w Ochotniczej Straży Pożarnej w Tarczynie – 3.303.323,06 zł
 - dofinansowanie na Przebudowę i rozbudowę wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku Szkoły Podstawowej w Pracach Małych – 1.000.000 zł
 - środki otrzymane na dofinansowanie zadania pn. Projekt i budowa „20km” kanalizacji sanitarnej w Gminie Tarczyn – 800.000 zł
 - dotacja celowa z Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na zadanie pn.. Rozbudowa SP Suchostruga – 2.100.000 zł
 - dofinansowanie na Budowę klubu dziecięcego przy SP Prace Małe – 1.100.000 zł
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w obrębie Kopana, Gmina Tarczyn – 4.500.000 zł
 - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Pawłowice i Kopana – 1.000.000 zł
 - dofinansowanie na modernizację: Stacji Uzdatniania Wody ul. Szarych szeregów w Tarczynie, Stacji Uzdatniania Wody w Suchodole, Stacji Uzdatniania Wody w Pawłowicach – 940.000 zł.

w roku 2027

- z tytułu sprzedaży nieruchomości - 1.500.000zł
 - z tytułu dofinansowania własnych inwestycji gminy z innych źródeł – 4.000.000zł.
- w latach 2028-2029:
- z tytułu sprzedaży nieruchomości - 500.000zł
 - z tytułu dofinansowania własnych inwestycji gminy z innych źródeł – 2.000.000zł.

Podstawą merytoryczną przyjętych szacunków wysokości zaplanowanych dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży nieruchomości są między innymi podjęte uchwały przez Radę Miejską w Tarczynie w sprawie wyrażenia zgody na zbycie niektórych nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz wyceny niektórych z tych nieruchomości.

Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości składają się:

1. 2025 r na kwotę 5.500.000 zł składają się:
 - a. Planowana sprzedaż działek w obrębie Stefanówka przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe - jednorodzinne,

- b. Planowa sprzedaż działki w m. Nowe Racibory przeznaczonych pod budownictwo mieszkaniowe - jednorodzinne oraz częściowo tereny rolne i przeznaczone pod trasę ekspresową S-7,
2. 2026-2029 na kwotę 4.000.000 zł składają się:
- a. Planowana sprzedaż działki w m. Jeżewice przeznaczonej pod tereny przemysłowo – usługowe.

Dla wydatków bieżących, wynagrodzeń wraz z pochodnymi, oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst ujętych w prognozie przyjęto wzrost wartości o wskaźniki inflacji przewidywane przez Ministerstwo Finansów w wysokości:

2025 – 104,1 %

2026 – 103,3 %

2027 – 102,5 %

2028 – 102,5 %

2029 - 102,5 %

Prognozowana kwota długu na koniec 2025 roku w kwocie 3.600.000 zł wynika z aktualnie obowiązujących umów oraz planowanych rozchodów 2025 r.

Dane w zakresie kwoty długu na koniec każdego roku objętego prognozą wynikają z przewidywanego poziomu zadłużenia Gminy Tarczyn powiększonego o planowane w 2025 zaciągnięcie kredytu na spłatę rozchodów, oraz pomniejszonego w kolejnych latach o przypadające do spłaty raty kapitału zgodnie z podpisanymi umowami w powyższym zakresie.

W prognozie na lata 2025 planuje się na zaciągnięcie kredytów na spłatę rozchodów. W prognozie na lata 2026-2030 występuje nadwyżka budżetu, którą planuje się pokryć rozchody.