

**Zarządzenie Nr 79/2024
Wójta Gminy Turośń Kościelna
z dnia 15 listopada 2024 roku**

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
na lata 2025-2039**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz.1465, poz.1572) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530, poz.1572) - Wójt Gminy zarządza, co następuje :

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2025-2039, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Turośń Kościelna i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

Grzegorz Jakuć

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń
Kościelna na lata 2025- 2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, poz.1572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 2 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530, poz.1572) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz.167, poz. z 2023 r. poz.1324, poz. z 2024 r. poz.232, poz.834, poz.854, poz.858, poz.1089, poz.1222) uchwała się, co następuje:

§1.Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Turośń Kościelna na lata 2025-2039, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§2.Określa się wykaz przedsięwzięć Gminy Turośń Kościelna zgodnie z Załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§3.1. Upoważnia się Wójta Gminy Turośń Kościelna do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Turośń Kościelna do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 Kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy w zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Turośń Kościelna 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 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, 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 z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Turośń Kościelna do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Turośń Kościelna.

§4. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2025-2039 stanowi Załącznik nr 3 do Uchwały.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Turośń Kościelna.

§6. Traci moc Uchwała nr LVII/453/2023 Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia 21 grudnia 2023 r. sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2024-2037 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Kowalewicz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 79/2025
z dnia 2024-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	32 723 537,46	26 153 406,02	5 978 810,00	13 964,58	6 188 162,00	7 837 266,32	6 135 203,12	3 498 977,02	6 570 131,44	176 058,76	6 394 072,68	
Wykonanie 2019	34 767 119,28	30 364 681,75	6 836 041,00	11 011,50	6 890 458,00	9 630 125,60	6 997 045,65	3 801 570,91	4 402 437,53	165 078,65	4 237 358,88	
Wykonanie 2020	35 774 294,04	33 013 664,41	7 114 815,00	13 400,10	7 028 279,00	11 392 681,53	7 464 488,78	3 856 355,04	2 760 629,63	250 537,16	2 510 092,47	
Wykonanie 2021	45 003 620,85	37 965 499,46	8 278 139,00	34 570,66	8 612 907,00	11 954 497,06	9 085 385,74	4 129 938,19	7 038 121,39	474 417,53	6 563 703,86	
Wykonanie 2022	45 104 976,13	40 149 055,25	10 288 789,57	17 682,00	7 761 804,00	12 437 670,14	9 643 109,54	4 246 929,05	4 955 920,88	326 342,50	4 629 578,38	
Wykonanie 2023	42 948 251,48	35 884 685,11	7 138 318,00	29 818,00	11 499 539,80	6 796 918,68	10 420 090,63	4 722 703,80	7 063 566,37	0,00	7 063 566,37	
Plan 3 kw. 2024	74 949 108,00	42 101 450,00	10 459 354,00	56 469,00	13 582 272,00	6 983 493,00	11 019 862,00	5 235 931,00	32 847 658,00	274 027,00	32 573 631,00	
Wykonanie 2024	70 355 441,00	43 747 924,00	10 459 354,00	56 469,00	13 582 272,00	8 047 638,00	11 602 191,00	5 235 931,00	26 607 517,00	274 027,00	26 333 490,00	
2025	66 725 018,00	46 831 995,00	22 789 586,00	430 911,00	7 767 237,00	4 590 635,00	11 253 626,00	5 605 783,00	19 893 023,00	400 000,00	19 493 023,00	
2026	50 137 938,00	48 671 115,00	23 587 222,00	445 993,00	8 039 090,00	4 751 307,00	11 847 503,00	5 801 985,00	1 466 823,00	0,00	1 466 823,00	
2027	49 973 721,00	49 973 721,00	24 318 426,00	459 819,00	8 288 302,00	4 898 598,00	12 008 576,00	5 981 847,00	0,00	0,00	0,00	
2028	51 372 985,00	51 372 985,00	24 999 342,00	472 694,00	8 520 374,00	5 035 759,00	12 344 816,00	6 149 339,00	0,00	0,00	0,00	
2029	52 811 428,00	52 811 428,00	25 699 324,00	485 929,00	8 758 944,00	5 176 760,00	12 690 471,00	6 321 520,00	0,00	0,00	0,00	
2030	54 131 714,00	54 131 714,00	26 341 807,00	498 077,00	8 977 918,00	5 306 179,00	13 007 733,00	6 479 558,00	0,00	0,00	0,00	
2031	55 485 006,00	55 485 006,00	27 000 352,00	510 529,00	9 202 366,00	5 438 833,00	13 332 926,00	6 641 547,00	0,00	0,00	0,00	
2032	56 872 131,00	56 872 131,00	27 675 361,00	523 292,00	9 432 425,00	5 574 804,00	13 666 249,00	6 807 586,00	0,00	0,00	0,00	
2033	58 293 934,00	58 293 934,00	28 367 245,00	536 374,00	9 668 236,00	5 714 174,00	14 007 905,00	6 977 776,00	0,00	0,00	0,00	
2034	59 751 282,00	59 751 282,00	29 076 426,00	549 783,00	9 909 942,00	5 857 028,00	14 358 103,00	7 152 220,00	0,00	0,00	0,00	

za organ wykonawczy Grzegorz Jakub

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2035	61 245 066,00	61 245 066,00	29 803 337,00	563 528,00	10 157 691,00	6 003 454,00	14 717 056,00	7 331 026,00	0,00	0,00	0,00
2036	62 776 191,00	62 776 191,00	30 548 420,00	577 616,00	10 411 633,00	6 153 540,00	15 084 982,00	7 514 302,00	0,00	0,00	0,00
2037	64 345 595,00	64 345 595,00	31 312 130,00	592 056,00	10 671 924,00	6 307 378,00	15 462 107,00	7 702 160,00	0,00	0,00	0,00
2038	65 954 234,00	65 954 234,00	32 094 933,00	606 857,00	10 938 722,00	6 465 062,00	15 848 660,00	7 894 714,00	0,00	0,00	0,00
2039	67 603 089,00	67 603 089,00	32 897 306,00	622 028,00	11 212 190,00	6 626 689,00	16 244 876,00	8 092 082,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2018	37 881 753,17	22 941 104,85	8 289 829,91	0,00	0,00	80 083,85	0,00	0,00	0,00	14 940 648,32	14 940 648,32	1 418 522,22	
Wykonanie 2019	33 578 687,22	26 286 426,78	8 691 106,20	0,00	0,00	134 902,35	0,00	68 000,00	0,00	7 292 260,44	7 292 260,44	359 930,00	
Wykonanie 2020	35 437 865,81	28 908 994,54	9 032 650,57	0,00	0,00	89 817,66	0,00	49 144,46	0,00	6 528 871,27	6 528 871,27	660 793,77	
Wykonanie 2021	39 302 218,76	32 557 690,80	10 176 854,05	0,00	0,00	66 004,29	0,00	64 000,00	0,00	6 744 527,96	6 744 527,96	1 726 630,71	
Wykonanie 2022	53 013 561,65	36 500 711,95	11 335 322,51	0,00	0,00	244 985,41	0,00	62 000,00	0,00	16 512 849,70	16 512 849,70	2 279 272,43	
Wykonanie 2023	55 109 382,45	32 545 378,97	13 410 946,99	0,00	0,00	592 524,52	0,00	58 000,00	0,00	22 564 003,48	22 564 003,48	753 807,98	
Plan 3 kw. 2024	83 751 542,00	43 081 011,00	17 668 619,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	63 044,00	0,00	40 670 531,00	40 670 531,00	40 155,00	
Wykonanie 2024	78 818 025,00	44 546 594,00	17 565 200,00	0,00	0,00	1 727 505,00	0,00	63 044,00	0,00	34 271 431,00	34 271 431,00	279 123,00	
2025	73 873 253,00	45 835 553,00	19 336 341,00	0,00	0,00	2 812 011,00	0,00	73 969,00	0,00	28 037 700,00	28 037 700,00	2 172 397,00	
2026	47 833 182,00	46 352 168,00	20 064 485,00	0,00	0,00	1 866 179,00	0,00	33 666,00	0,00	1 481 014,00	1 481 014,00	0,00	
2027	47 813 965,00	47 784 637,00	21 140 924,00	0,00	0,00	1 587 250,00	0,00	18 764,00	0,00	29 328,00	29 328,00	0,00	
2028	49 018 220,13	48 993 584,00	21 981 276,00	0,00	0,00	1 329 433,00	0,00	6 110,00	0,00	24 636,13	24 636,13	0,00	
2029	50 232 828,00	50 011 549,00	22 569 275,00	0,00	0,00	1 117 327,00	0,00	296,00	0,00	221 279,00	221 279,00	0,00	
2030	51 256 714,00	51 050 021,00	23 156 076,00	0,00	0,00	910 874,00	0,00	0,00	0,00	206 693,00	206 693,00	0,00	
2031	52 510 006,00	52 140 478,00	23 740 767,00	0,00	0,00	742 063,00	0,00	0,00	0,00	369 528,00	369 528,00	0,00	
2032	53 872 131,00	53 289 034,00	24 310 545,00	0,00	0,00	629 400,00	0,00	0,00	0,00	583 097,00	583 097,00	0,00	
2033	55 343 934,00	54 459 536,00	24 887 920,00	0,00	0,00	513 800,00	0,00	0,00	0,00	884 398,00	884 398,00	0,00	
2034	56 996 282,00	55 655 337,00	25 466 564,00	0,00	0,00	404 512,00	0,00	0,00	0,00	1 340 945,00	1 340 945,00	0,00	
2035	58 545 066,00	56 882 788,00	26 052 295,00	0,00	0,00	301 625,00	0,00	0,00	0,00	1 662 278,00	1 662 278,00	0,00	
2036	60 076 191,00	58 124 424,00	26 631 959,00	0,00	0,00	200 375,00	0,00	0,00	0,00	1 951 767,00	1 951 767,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2037	61 645 595,00	59 391 379,00	27 217 862,00	0,00	0,00	99 125,00	0,00	0,00	0,00	2 254 216,00	2 254 216,00	0,00
2038	65 454 234,00	60 702 064,00	27 789 437,00	0,00	0,00	36 375,00	0,00	0,00	0,00	4 752 170,00	4 752 170,00	0,00
2039	67 103 089,00	62 062 456,00	28 352 173,00	0,00	0,00	12 125,00	0,00	0,00	0,00	5 040 633,00	5 040 633,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-5 158 215,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 188 432,06	1 079 588,00	2 017 052,96	0,00	0,00	0,00	0,00	2 017 052,96	0,00
Wykonanie 2020	336 428,23	336 428,23	3 825 897,02	1 700 000,00	0,00	152 604,00	0,00	1 973 293,02	0,00
Wykonanie 2021	5 701 402,09	951 744,00	3 340 581,25	0,00	0,00	95 316,00	0,00	3 245 265,25	0,00
Wykonanie 2022	-7 908 585,52	0,00	12 090 239,34	4 000 000,00	0,00	3 397 681,85	3 216 028,03	4 692 557,49	4 692 557,49
Wykonanie 2023	-12 161 130,97	0,00	15 262 409,82	12 000 000,00	8 913 777,15	1 311 985,15	1 296 929,15	1 950 424,67	1 950 424,67
Plan 3 kw. 2024	-8 802 434,00	0,00	9 976 678,00	8 500 000,00	7 325 756,00	592 072,85	592 072,85	884 605,15	884 605,15
Wykonanie 2024	-8 462 584,00	0,00	9 636 828,00	8 500 000,00	7 325 756,00	592 072,85	592 072,85	544 755,15	544 755,15
2025	-7 148 235,00	0,00	8 901 264,75	8 500 000,00	6 746 970,25	186 472,00	186 472,00	214 792,75	214 792,75
2026	2 304 756,00	2 304 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 159 756,00	2 159 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 354 764,87	2 354 764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 578 600,00	2 578 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 975 000,00	2 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 755 000,00	2 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2038	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 588,00	1 079 588,00	509 588,00	0,00	509 588,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	821 744,00	821 744,00	401 744,00	0,00	401 744,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	951 744,00	951 744,00	401 744,00	0,00	401 744,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	919 244,00	919 244,00	401 744,00	0,00	401 744,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 744,00	1 151 744,00	401 744,00	0,00	401 744,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 244,00	1 174 244,00	401 744,00	0,00	401 744,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 244,00	1 174 244,00	401 744,00	0,00	401 744,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 753 029,75	1 753 029,75	268 030,00	0,00	268 030,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 304 756,00	2 304 756,00	224 756,00	0,00	224 756,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 159 756,00	2 159 756,00	224 756,00	0,00	224 756,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 354 764,87	2 354 764,87	224 756,00	0,00	224 756,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 578 600,00	2 578 600,00	13 600,00	0,00	13 600,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 000,00	2 875 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 975 000,00	2 975 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 755 000,00	2 755 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 212 301,17	3 212 301,17
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 124 626,62	0,00	4 078 254,97	6 095 307,93
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 002 882,62	0,00	4 104 669,87	6 230 566,89
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 051 138,62	0,00	5 407 808,66	8 748 389,91
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 131 894,62	0,00	3 648 343,30	11 738 582,64
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 980 150,62	0,00	3 339 306,14	6 601 715,96
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	26 305 906,62	0,00	-979 561,00	497 117,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	26 305 906,62	0,00	-798 670,00	338 158,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 052 876,87	0,00	996 442,00	1 397 706,75
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 748 120,87	0,00	2 318 947,00	2 318 947,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 588 364,87	0,00	2 189 084,00	2 189 084,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	26 233 600,00	0,00	2 379 401,00	2 379 401,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	23 655 000,00	0,00	2 799 879,00	2 799 879,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 780 000,00	0,00	3 081 693,00	3 081 693,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 805 000,00	0,00	3 344 528,00	3 344 528,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 805 000,00	0,00	3 583 097,00	3 583 097,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 855 000,00	0,00	3 834 398,00	3 834 398,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	4 095 945,00	4 095 945,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	4 362 278,00	4 362 278,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	4 651 767,00	4 651 767,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 954 216,00	4 954 216,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	5 252 170,00	5 252 170,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 540 633,00	5 540 633,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	18,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	11,98%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	2,74%	3,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	2,72%	3,48%	x	x	x	x
2025	10,00%	9,20%	x	16,78%	16,77%	TAK	TAK
2026	8,91%	9,54%	x	14,62%	14,62%	TAK	TAK
2027	7,77%	8,38%	x	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2028	7,45%	8,00%	x	11,47%	11,47%	TAK	TAK
2029	7,73%	8,22%	x	9,63%	9,62%	TAK	TAK
2030	7,75%	8,18%	x	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2031	7,43%	8,17%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2032	7,08%	8,21%	x	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2033	6,59%	8,27%	x	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2034	5,86%	8,35%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2035	5,43%	8,44%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK
2036	5,12%	8,57%	x	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2037	4,82%	8,71%	x	8,31%	8,31%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2038	0,90%	8,89%	x	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2039	0,84%	9,11%	x	8,49%	8,49%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	82 300,00	82 300,00	82 300,00	4 254 457,16	4 254 457,16	3 855 819,64	24 129,89	24 129,89	24 129,89
Wykonanie 2019	383 399,92	383 399,92	383 399,92	2 731 941,34	2 731 941,34	2 731 941,34	345 599,23	345 599,23	345 599,23
Wykonanie 2020	214 586,47	214 586,47	208 652,47	698 000,00	698 000,00	698 000,00	297 933,14	297 933,14	293 967,75
Wykonanie 2021	381 766,10	381 766,10	359 538,22	1 840 458,37	1 840 458,37	1 840 458,37	354 739,10	354 739,10	328 014,36
Wykonanie 2022	170 621,43	170 621,43	164 113,35	886 232,22	886 232,22	878 620,60	1 137 130,38	1 137 130,38	646 611,90
Wykonanie 2023	564 228,73	564 228,73	554 762,89	513 400,65	513 400,65	513 400,65	117 871,07	117 871,07	98 558,23
Plan 3 kw. 2024	65 827,00	65 827,00	61 301,00	5 296 691,00	5 296 691,00	5 221 234,00	106 620,00	106 620,00	99 634,00
Wykonanie 2024	65 827,00	65 827,00	61 301,00	2 560 359,00	2 560 359,00	2 484 902,00	106 620,00	106 620,00	99 634,00
2025	221 928,00	221 928,00	217 402,00	4 199 613,00	4 199 613,00	4 146 503,00	299 550,00	299 550,00	264 202,00
2026	31 684,00	31 684,00	26 615,00	1 466 823,00	1 466 823,00	1 466 823,00	34 440,00	34 440,00	26 615,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	6 143 215,24	6 143 215,24	4 030 307,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 959 944,07	3 959 944,07	2 629 761,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 069 740,37	1 069 740,37	895 269,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 023 162,40	1 023 162,40	1 023 162,40	3 774 185,00	112 750,00	3 661 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 670 477,64	1 670 477,64	1 659 748,18	13 519 375,00	1 295 437,00	12 223 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 027 589,06	5 027 589,06	2 430 908,66	24 496 959,00	501 960,00	23 994 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	3 400 282,00	3 400 282,00	3 283 815,00	29 620 856,00	2 219 993,00	27 400 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 642 660,00	2 642 660,00	2 526 193,00	29 620 856,00	2 219 993,00	27 400 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 717 705,00	4 717 705,00	2 094 377,00	21 179 196,00	1 327 782,00	19 851 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 466 823,00	1 466 823,00	1 466 823,00	1 549 263,00	82 440,00	1 466 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 079 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	821 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	951 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	919 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 151 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	1 174 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 174 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 753 029,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 704 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 709 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 804 764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 678 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 79/2025
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 507 471,00	21 179 196,00	1 549 263,00	48 000,00	0,00	8 989 909,00
1.a	- wydatki bieżące				1 681 530,00	1 327 782,00	82 440,00	48 000,00	0,00	1 282 672,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 825 941,00	19 851 414,00	1 466 823,00	0,00	0,00	7 707 237,00
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:				2 373 250,00	810 167,00	1 501 263,00	0,00	0,00	2 235 880,00
1.1.1	- wydatki bieżące				393 810,00	297 550,00	34 440,00	0,00	0,00	256 440,00
1.1.1.1	Erasmus + - "Skill by Skill up to Success" (Umiejętność po umiejętności aż do sukcesu)	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. LEONARDA PRYSTROMA W TOŁCZACH	2023	2025	75 870,00	44 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych w ramach projektu " Cyberbezpieczny samorząd" - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2026	95 940,00	30 750,00	34 440,00	0,00	0,00	34 440,00
1.1.1.3	Opracowanie planu ogólnego gm. Turośń Kościelna - Utrzymanie ładu przestrzennego Gminy Turośń Kościelna	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	222 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 979 440,00	512 617,00	1 466 823,00	0,00	0,00	1 979 440,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie działek gminnych w miejscowości Topilec w ramach projektu pn. " Pisa - Narew - Szlak aktywnej turystyki wodnej "	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2026	1 466 823,00	0,00	1 466 823,00	0,00	0,00	1 466 823,00
1.1.2.2	Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych w ramach projektu " Cyberbezpieczny samorząd" - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2026	512 617,00	512 617,00	0,00	0,00	0,00	512 617,00
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				21 134 221,00	20 369 029,00	48 000,00	48 000,00	0,00	6 754 029,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 287 720,00	1 030 232,00	48 000,00	48 000,00	0,00	1 026 232,00
1.3.1.1	Czyste powietrze - Program - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy	2021	2025	135 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	Gminny Program Rewitalizacji	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	78 720,00	47 232,00	0,00	0,00	0,00	47 232,00
1.3.1.3	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - Orlik 2012 w Turośni Kościelnej przy ul. Białostockiej"	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Kształtowanie ładu przestrzennego na terenie gminy	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa najmu - samochód osobowy -	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2027	144 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	144 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 846 501,00	19 338 797,00	0,00	0,00	0,00	5 727 797,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej na obszarze obejmującym miejscowość Niewodnica Korycka oraz część miejscowości Niewodnica Kościelna - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego systemu odprowadzania ścieków	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	9 835 000,00	9 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Niewodnicy Koryckiej w rejonie ul. Kościuszki - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego systemu odprowadzania ścieków	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	2 367 000,00	2 367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Odwodnienie części terenu miejscowości Zalesiany - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	402 340,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Turośń Kościelna - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	952 154,00	923 654,00	0,00	0,00	0,00	923 654,00
1.3.2.5	Przebudowa części ul. Lipowej w Turośni Kościelnej - Poprawa jakości komunikacji mieszkańcom	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	2 647 327,00	2 562 227,00	0,00	0,00	0,00	2 562 227,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Kasztanowej w Turośni Kościelnej - Poprawa jakości komunikacji mieszkańcom	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	2 403 680,00	2 241 916,00	0,00	0,00	0,00	2 241 916,00
1.3.2.7	Opracowanie trzech Programów Funkcjonalno Użytkowych budowy systemu kanalizacji sanitarnej na terenie gminy - Budowa zbiorowego systemu odprowadzania ścieków	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2025	90 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej na prace budowlane przy budynku kościoła parafialnego oraz dzwonnicy w w Parafii Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej - II etap;	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2023	2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej na prace budowlane przy budynku kościoła parafialnego w Parafii Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej - etap I podstawowy;	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2023	2025	499 000,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr
Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2025-2039

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 Turośń Kościelna 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 Turośń Kościelna jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Turośń Kościelna za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Turośń Kościelna na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Turośń Kościelna została przygotowana na lata 2025-2039.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Turośń Kościelna wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Turośń Kościelna, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli

realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku

poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Turośń Kościelna dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

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 Turośń Kościelna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%

pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Turośń Kościelna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 5 605 783,00 zł, co stanowi 107,06% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2025 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 400 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano poniżej.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

obręb: Turośń Kościelna

- 1) działka niezabudowana, oznaczona numerem geodezyjnym 641/83 o powierzchni 0,1340 ha,
- 2) działka niezabudowana, oznaczona numerem geodezyjnym 641/84 o powierzchni 0,1250 ha,
- 3) działka niezabudowana, oznaczona numerem geodezyjnym 641/85 o powierzchni 0,1227 ha,
- 4) działka niezabudowana, oznaczona numerem geodezyjnym 641/108 o powierzchni 0,1220 ha.

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 493 023,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Niewodnicy Koryckiej w rejonie ulicy Kościuszki (Rządowy Fundusz Polski Ład: VIII edycja);
2. Budowa kanalizacji sanitarnej na obszarze obejmującym miejscowość Niewodnica Korycka oraz część miejscowości Niewodnica Kościelna (Rządowy Fundusz Polski Ład: VIII edycja);
3. Przebudowa skrzyżowania ul. Trakt Napoleoński z drogami gminnymi (środki Gmina Juchnowiec Kościelny);
4. Przebudowa ul. Kasztanowej w Turośni Kościelnej (Rządowy program rozwoju północno - wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030);
5. Przebudowa części ul. Lipowej w Turośni Kościelnej (Rządowy program rozwoju północno - wschodnich obszarów przygranicznych na lata 2024-2030);
6. Odwodnienie części terenu miejscowości Zalesiany (Powiat Białostocki);
7. Budowa żłobka w Turośni Dolnej (KPO Aktywny Maluch 2022-2029);
8. Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Turośń Kościelna Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (edycja - 9 Rozświetlamy Polskę)
9. Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej na prace budowlane przy budynku kościoła parafialnego w Parafii Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej - etap I podstawowy;
10. Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej na prace budowlane przy budynku kościoła parafialnego oraz dzwonnicy w Parafii Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej - II etap
11. Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"
12. Rozbudowa sieci kanalizacyjnych i wodociągowych na terenie gminy (Inicjatywa lokalna)
13. Rozbudowa oświetlenia na terenie gminy Turośń Kościelna (Inicjatywa lokalna)

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteminowany 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:

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Turośń Kościelna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto \ gospodarcze narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2039	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2039	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Turośń Kościelna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 19 336 341,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 771 141,00 zł. W latach 2026-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Turośń Kościelna 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). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również prognoza inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania

poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2025-2039.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 148 235,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

3. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 746 970,25 zł;
1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 186 472,00 zł;
2. wolnych środków – 214 792,75 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Turośń Kościelna

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	66 725 018,00	73 873 253,00	-7 148 235,00
2026	50 137 938,00	47 833 182,00	2 304 756,00
2027	49 973 721,00	47 813 965,00	2 159 756,00
2028	51 372 985,00	49 018 220,13	2 354 764,87
2029	52 811 428,00	50 232 828,00	2 578 600,00
2030	54 131 714,00	51 256 714,00	2 875 000,00
2031	55 485 006,00	52 510 006,00	2 975 000,00
2032	56 872 131,00	53 872 131,00	3 000 000,00
2033	58 293 934,00	55 343 934,00	2 950 000,00
2034	59 751 282,00	56 996 282,00	2 755 000,00
2035	61 245 066,00	58 545 066,00	2 700 000,00
2036	62 776 191,00	60 076 191,00	2 700 000,00
2037	64 345 595,00	61 645 595,00	2 700 000,00
2038	65 954 234,00	65 454 234,00	500 000,00
2039	67 603 089,00	67 103 089,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 901 264,75 zł. Przychody Gminy Turośń Kościelna w 2025 r. obejmują:

3. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 8 500 000,00 zł;
1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 186 472,00 zł;
2. wolne środki – 214 792,75 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Turośń Kościelna obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Turośń Kościelna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 753 029,75	0,00	1 753 029,75
2026	1 704 756,00	600 000,00	2 304 756,00
2027	1 709 756,00	450 000,00	2 159 756,00
2028	1 804 764,87	550 000,00	2 354 764,87
2029	1 678 600,00	900 000,00	2 578 600,00
2030	1 975 000,00	900 000,00	2 875 000,00
2031	2 675 000,00	300 000,00	2 975 000,00
2032	2 100 000,00	900 000,00	3 000 000,00
2033	2 150 000,00	800 000,00	2 950 000,00
2034	2 155 000,00	600 000,00	2 755 000,00
2035	2 200 000,00	500 000,00	2 700 000,00
2036	2 200 000,00	500 000,00	2 700 000,00
2037	2 200 000,00	500 000,00	2 700 000,00
2038	0,00	500 000,00	500 000,00
2039	0,00	500 000,00	500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Turośń Kościelna

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	268 030,00
2026	224 756,00
2027	224 756,00

2028	224 756,00
2029	13 600,00

**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 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2025-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 26 305 906,62 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 33 052 876,87 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 2025 roku wyniesie 77,51%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	33 052 876,87	42 641 360,00	77,51%

*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Turośń Kościelna zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Turośń Kościelna

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	46 831 995,00	45 835 553,00	996 442,00	1 397 706,75
2026	48 671 115,00	46 352 168,00	2 318 947,00	2 318 947,00
2027	49 973 721,00	47 784 637,00	2 189 084,00	2 189 084,00
2028	51 372 985,00	48 993 584,00	2 379 401,00	2 379 401,00
2029	52 811 428,00	50 011 549,00	2 799 879,00	2 799 879,00
2030	54 131 714,00	51 050 021,00	3 081 693,00	3 081 693,00
2031	55 485 006,00	52 140 478,00	3 344 528,00	3 344 528,00
2032	56 872 131,00	53 289 034,00	3 583 097,00	3 583 097,00
2033	58 293 934,00	54 459 536,00	3 834 398,00	3 834 398,00
2034	59 751 282,00	55 655 337,00	4 095 945,00	4 095 945,00
2035	61 245 066,00	56 882 788,00	4 362 278,00	4 362 278,00
2036	62 776 191,00	58 124 424,00	4 651 767,00	4 651 767,00
2037	64 345 595,00	59 391 379,00	4 954 216,00	4 954 216,00
2038	65 954 234,00	60 702 064,00	5 252 170,00	5 252 170,00
2039	67 603 089,00	62 062 456,00	5 540 633,00	5 540 633,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 Turośń Kościelna przedstawiono w tabeli poniżej.

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)
2025	10,00%	16,78%	TAK	16,77%	TAK
2026	8,91%	14,62%	TAK	14,62%	TAK
2027	7,77%	13,10%	TAK	13,10%	TAK
2028	7,45%	11,47%	TAK	11,47%	TAK
2029	7,73%	9,63%	TAK	9,62%	TAK
2030	7,75%	8,29%	TAK	8,29%	TAK
2031	7,43%	7,75%	TAK	7,75%	TAK
2032	7,08%	8,53%	TAK	8,53%	TAK
2033	6,59%	8,39%	TAK	8,39%	TAK
2034	5,86%	8,20%	TAK	8,20%	TAK
2035	5,43%	8,20%	TAK	8,20%	TAK
2036	5,12%	8,26%	TAK	8,26%	TAK
2037	4,82%	8,31%	TAK	8,31%	TAK
2038	0,90%	8,39%	TAK	8,39%	TAK
2039	0,84%	8,49%	TAK	8,49%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Turośń Kościelna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Turośń Kościelna planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr IX/49/2024 Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia 29.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1.Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 130 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Turośń Kościelna.

2.Umowa najmu - samochód osobowy – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 144 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 48 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 144 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Turośń Kościelna.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z

udziałem środków z UE:

1.Erasmus + – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 44 800,00 zł;

2.Zagospodarowanie działek gminnych w miejscowości Topilec w ramach projektu pn. "Pisa - Narew - Szlak aktywnej turystyki wodnej" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 466 823,00 zł; zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 466 823,00 zł; oraz na wydłużeniu horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

3.Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych w ramach projektu "Cyberbezpieczny samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.: zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 512 617,00 zł;

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1.Czyste powietrze -Program – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 000,00 zł;

2.Gminny Program Rewitalizacji – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 31 488,00 zł;

3.Budowa kanalizacji sanitarnej na obszarze obejmującym miejscowość Niewodnica Korycka oraz część miejscowości Niewodnica Kościelna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 736 546,00 zł;

4.Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Niewodnicy Koryckiej w rejonie ul. Kościuszki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 436 808,00 zł;

5.Odwodnienie części terenu miejscowości Zalesiany, zmiana dotyczy zmniejszenia limitu zobowiązań na realizację zadania.

6.Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Turośń Kościelna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 159 346,00 zł;

7.Przebudowa części ul. Lipowej w Turośni Kościelnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 85 100,00 zł;

8.Przebudowa ul. Kasztanowej w Turośni Kościelnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 161 764,00 zł;

9.Opracowanie trzech Programów Funkcjonalno Użytkowych budowy systemu kanalizacji sanitarnej na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 90 000,00 zł;

10.Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej na prace budowlane przy budynku kościoła parafialnego oraz dzwonnicy w Parafii Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej - II etap; – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

*zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 650 000,00 zł;

*zmianę rodzaju zadania na majątkowe;

11.Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej na prace budowlane przy budynku kościoła parafialnego w Parafii Świętej Trójcy w Turośni Kościelnej - etap I podstawowy;– zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

*zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 499 999,00 zł;

*zmianę rodzaju zadania na majątkowe.

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. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Kowalewicz