

**Zarządzenie Nr 81/2025
Wójta Gminy Turośń Kościelna
z dnia 14 listopada 2025 roku**

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
na lata 2026-2039**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz.1153, poz. 1436) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz.1483) - Wójt Gminy zarządza, co następuje :

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2026-2039, 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 Jakuc

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń
Kościelna na lata 2026- 2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153, poz. 1436) 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 2025 r. poz.1483) 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 2025 r. poz.1312, poz. 1366) uchwala się, co następuje:

§1.Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Turośń Kościelna na lata 2026-2039, 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 XI/70/2024 Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia 17 grudnia 2024 r. sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2025-2039 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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 81/2026
z dnia 2025-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z tego:				
										z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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
Lp														
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	35 774 234,04	33 013 664,41	7 114 815,00	13 400,10	7 028 279,00	11 392 661,53	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			
Wykonanie 2024	69 824 306,38	44 087 776,93	11 646 531,00	56 469,00	14 061 699,00	7 439 952,23	10 883 125,70	5 253 924,31	25 736 529,45	308 482,00	25 428 047,45			
Plan 3 kw. 2025	74 102 163,00	49 720 813,00	22 789 566,00	430 911,00	7 903 319,00	6 098 159,00	12 498 838,00	5 605 783,00	24 381 350,00	658 626,00	23 722 724,00			
Wykonanie 2025	74 345 588,00	49 705 135,00	22 789 586,00	430 911,00	7 903 319,00	6 177 481,00	12 403 838,00	5 605 783,00	24 640 453,00	658 626,00	23 981 827,00			
2026	58 620 390,00	53 762 762,00	26 335 942,00	397 307,00	9 731 237,00	4 087 172,00	13 211 104,00	5 801 660,00	4 857 628,00	250 000,00	4 607 628,00			
2027	55 375 644,00	55 375 644,00	27 126 020,00	409 226,00	10 023 174,00	4 209 787,00	13 607 437,00	5 975 710,00	0,00	0,00	0,00			
2028	56 981 539,00	56 981 539,00	27 912 675,00	421 094,00	10 313 846,00	4 331 871,00	14 002 053,00	6 149 006,00	0,00	0,00	0,00			
2029	58 627 022,00	58 627 022,00	28 694 230,00	432 885,00	10 602 634,00	4 453 163,00	14 444 110,00	6 321 178,00	0,00	0,00	0,00			
2030	60 158 601,00	60 158 601,00	29 468 974,00	444 573,00	10 888 905,00	4 573 398,00	14 782 751,00	6 491 850,00	0,00	0,00	0,00			
2031	61 662 666,00	61 662 566,00	30 205 698,00	455 687,00	11 161 128,00	4 687 733,00	15 152 320,00	6 654 146,00	0,00	0,00	0,00			
2032	63 204 129,00	63 204 129,00	30 960 840,00	467 079,00	11 440 156,00	4 804 926,00	15 531 128,00	6 820 500,00	0,00	0,00	0,00			
2033	64 794 232,00	64 784 232,00	31 734 861,00	478 756,00	11 726 160,00	4 925 049,00	15 919 406,00	6 991 012,00	0,00	0,00	0,00			
2034	66 403 838,00	66 403 838,00	32 528 233,00	490 725,00	12 019 314,00	5 048 175,00	16 317 391,00	7 165 787,00	0,00	0,00	0,00			
2035	68 063 934,00	68 063 934,00	33 341 439,00	502 993,00	12 319 797,00	5 174 379,00	16 725 326,00	7 344 932,00	0,00	0,00	0,00			

za organ wykonawczy Grzegorz Jakur²
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.17

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		z tego:						w tym:				
		Dochody bieżące ^x	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:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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	
2036	69 765 532,00	69 765 532,00	34 174 975,00	515 568,00	12 627 792,00	5 303 738,00	17 143 459,00	7 528 555,00	0,00	0,00	0,00	
2037	71 509 669,00	71 509 669,00	35 029 349,00	528 457,00	12 943 487,00	5 436 331,00	17 572 045,00	7 716 769,00	0,00	0,00	0,00	
2038	73 297 410,00	73 297 410,00	35 905 083,00	541 668,00	13 267 074,00	5 572 239,00	18 011 346,00	7 909 698,00	0,00	0,00	0,00	
2039	75 129 846,00	75 129 846,00	36 802 710,00	555 210,00	13 598 751,00	5 711 545,00	18 461 630,00	8 107 430,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 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 wynikającym 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:							w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		
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 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	753 807,96
Wykonanie 2024	74 737 999,67	41 894 867,29	17 330 752,61	0,00	0,00	1 141 466,86	0,00	63 044,00	0,00	32 843 132,38	32 843 132,38	771 864,52
Plan 3 kw. 2025	82 192 441,00	48 217 725,00	20 076 802,00	35 781,00	0,00	2 723 340,00	0,00	73 969,00	0,00	33 974 716,00	33 974 716,00	2 172 397,00
Wykonanie 2025	82 435 866,00	48 059 277,00	20 415 579,00	35 781,00	0,00	2 207 240,00	0,00	73 969,00	0,00	34 376 589,00	34 376 589,00	2 172 397,00
2026	63 169 149,00	52 287 707,00	23 588 954,00	35 781,00	0,00	3 000 000,00	0,00	33 666,00	0,00	10 881 442,00	10 881 442,00	0,00
2027	53 115 888,00	52 905 440,00	24 570 254,00	35 781,00	0,00	1 969 196,00	0,00	15 783,00	0,00	210 448,00	210 448,00	0,00
2028	54 526 774,13	54 466 248,00	25 577 634,00	35 781,00	0,00	1 864 369,00	0,00	5 669,00	0,00	60 526,13	60 526,13	0,00
2029	55 998 422,00	55 993 563,00	26 590 508,00	0,00	0,00	1 756 888,00	0,00	306,00	0,00	14 859,00	14 859,00	0,00
2030	57 683 601,00	57 324 955,00	27 366 951,00	0,00	0,00	1 630 912,00	0,00	0,00	0,00	358 646,00	358 646,00	0,00
2031	58 887 566,00	58 676 756,00	28 138 699,00	0,00	0,00	1 502 788,00	0,00	0,00	0,00	210 810,00	210 810,00	0,00
2032	60 394 129,00	60 056 198,00	28 904 072,00	0,00	0,00	1 390 975,00	0,00	0,00	0,00	337 931,00	337 931,00	0,00
2033	61 944 232,00	61 420 267,00	29 652 687,00	0,00	0,00	1 262 400,00	0,00	0,00	0,00	523 965,00	523 965,00	0,00
2034	63 298 838,00	62 796 879,00	30 408 831,00	0,00	0,00	1 120 238,00	0,00	0,00	0,00	501 959,00	501 959,00	0,00
2035	65 463 934,00	64 205 973,00	31 172 093,00	0,00	0,00	984 375,00	0,00	0,00	0,00	1 257 961,00	1 257 961,00	0,00
2036	67 115 532,00	65 648 935,00	31 932 692,00	0,00	0,00	865 500,00	0,00	0,00	0,00	1 466 597,00	1 466 597,00	0,00
2037	68 559 669,00	67 093 179,00	32 679 917,00	0,00	0,00	741 250,00	0,00	0,00	0,00	1 466 490,00	1 466 490,00	0,00

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu 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	w tym:			pozostałe odsetki i dyskonto 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x			
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
2038	70 747 410,00	68 191 991,00	33 408 679,00	0,00	0,00	269 500,00	0,00	0,00	0,00	2 555 419,00	2 555 419,00	0,00
2039	72 579 846,00	69 621 668,00	34 110 261,00	0,00	0,00	134 750,00	0,00	0,00	0,00	2 958 178,00	2 958 178,00	0,00

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x
		3	3.1			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3			4.3.1
Wykonanie 2019	1 188 432,06		1 079 568,00	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	3 080 756,00	3 397 681,85	2 300 981,89	4 692 557,49			2 526 847,53
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
Wykonanie 2024	-4 913 693,29		0,00	7 749 534,85	5 800 000,00	3 184 107,52	592 072,85	372 123,77	1 357 462,00			1 357 462,00
Plan 3 kw. 2025	-8 090 278,00		0,00	9 843 307,75	8 500 000,00	6 746 970,25	189 949,08	189 949,08	1 153 358,67			1 153 358,67
Wykonanie 2025	-8 090 278,00		0,00	9 843 307,75	8 500 000,00	6 746 970,25	189 949,08	189 949,08	1 153 358,67			1 153 358,67
2026	-4 548 759,00		0,00	6 853 515,00	6 600 000,00	4 295 244,00	214 842,60	214 842,60	38 672,40			38 672,40
2027	2 259 756,00		2 259 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028	2 454 764,87		2 454 764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2029	2 628 600,00		2 628 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	2 475 000,00		2 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2031	2 775 000,00		2 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2032	2 810 000,00		2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2033	2 840 000,00		2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2034	3 105 000,00		3 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2035	2 600 000,00		2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2036	2 650 000,00		2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2037	2 950 000,00		2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2038	2 550 000,00		2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

		w tym:	z tego:					w tym:
			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x					na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.1.1	4.2.1	4.3.1
2039	2 550 000,00	2 550 000,00	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 6 ustawy.

	z tego:					z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	w tym:		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
									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	6	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	
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	
Plan 3 kw. 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	
Wykonanie 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	2 259 756,00	2 259 756,00	224 756,00	0,00	224 756,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 454 764,87	2 454 764,87	224 756,00	0,00	224 756,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 628 600,00	2 628 600,00	13 600,00	0,00	13 600,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 000,00	2 475 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 775 000,00	2 775 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 105 000,00	3 105 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	

	z tego:					z tego:					
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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	
w tym:											
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Lp											
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	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:							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:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
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 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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	23 605 906,62	0,00	2 192 909,64	4 142 444,49
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	30 352 876,87	0,00	1 503 088,00	2 846 395,75
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	30 352 876,87	0,00	1 645 858,00	2 989 165,75
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 648 120,87	0,00	1 475 055,00	1 728 570,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 388 364,87	0,00	2 470 204,00	2 470 204,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 933 600,00	0,00	2 515 291,00	2 515 291,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 305 000,00	0,00	2 643 459,00	2 643 459,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	24 830 000,00	0,00	2 833 646,00	2 833 646,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	22 055 000,00	0,00	2 985 810,00	2 985 810,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	19 245 000,00	0,00	3 147 931,00	3 147 931,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 405 000,00	0,00	3 363 965,00	3 363 965,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 300 000,00	0,00	3 606 959,00	3 606 959,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 700 000,00	0,00	3 857 961,00	3 857 961,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 050 000,00	0,00	4 116 597,00	4 116 597,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	4 416 490,00	4 416 490,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	5 105 419,00	5 105 419,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącena kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
Lp	5.1.1.3 x	5.1.1.3.1 x	5.1.1.3.2 x	5.1.1.3.3 x	5.1.1.4 0,00	5.2 0,00	6 0,00	6.1 0,00	7.1 5 508 178,00	7.2 5 508 178,00
2039										

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	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 wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
					8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wykonanie 2019	0,00%		20,93%		x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%		20,94%		x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%		22,76%		x	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%		18,71%		x	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%		11,98%		x	x	x	x	x	
Wykonanie 2024	0,00%		10,01%		x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2025	0,00%		11,24%		x	x	x	x	x	
Wykonanie 2025	0,00%		10,35%		x	x	x	x	x	
2026	10,16%		9,09%		16,65%	16,53%	TAK	TAK	TAK	
2027	7,80%		8,68%		14,96%	14,83%	TAK	TAK	TAK	
2028	7,77%		8,32%		13,21%	13,08%	TAK	TAK	TAK	
2029	8,07%		8,12%		11,15%	11,02%	TAK	TAK	TAK	
2030	7,39%		8,03%		9,63%	9,51%	TAK	TAK	TAK	
2031	7,51%		7,88%		9,07%	8,94%	TAK	TAK	TAK	
2032	7,19%		7,77%		8,77%	8,64%	TAK	TAK	TAK	
2033	6,85%		7,73%		8,27%	8,27%	TAK	TAK	TAK	
2034	6,89%		7,70%		8,08%	8,08%	TAK	TAK	TAK	
2035	5,70%		7,70%		7,94%	7,94%	TAK	TAK	TAK	
2036	5,45%		7,73%		7,85%	7,85%	TAK	TAK	TAK	
2037	5,59%		7,81%		7,79%	7,79%	TAK	TAK	TAK	
2038	4,16%		7,94%		7,76%	7,76%	TAK	TAK	TAK	

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2039	3,87%	8,13%	7,77%	7,77%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
		w tym:			w tym:			w tym:		
		Dochody 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 i 3 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 i 3 ustawy ^x	
Łp	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 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	
Wykonanie 2024	28 290,00	28 290,00	23 763,60	2 228 424,82	2 228 424,82	2 206 077,52	55 367,85	55 367,85	48 381,45	
Plan 3 kw. 2025	321 362,00	321 362,00	313 395,00	8 830 969,00	8 830 969,00	8 455 761,00	337 943,00	337 943,00	299 155,00	
Wykonanie 2025	177 738,00	177 738,00	169 657,00	8 513 416,00	8 513 416,00	8 138 208,00	172 986,00	172 986,00	155 418,00	
2026	253 613,00	253 613,00	244 017,00	1 404 374,00	1 404 374,00	1 378 138,00	295 629,00	295 629,00	295 629,00	
2027	64 621,00	64 621,00	64 621,00	0,00	0,00	0,00	63 939,00	63 939,00	63 939,00	
2028	64 622,00	64 622,00	64 029,00	0,00	0,00	0,00	63 939,00	63 939,00	63 939,00	
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	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
	w tym:		w tym:		w tym:	
		w tym:		w tym:		w tym:
Wyszczególnienie	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe						
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 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		
Wykonanie 2024	1 640 503,00	1 640 503,00	1 640 503,00	29 620 856,00	2 219 993,00	27 400 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	10 047 531,00	10 047 531,00	6 893 175,00	24 680 477,98	315 671,98	24 364 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2025	8 195 158,00	8 195 158,00	6 575 622,00	24 680 477,98	315 671,98	24 364 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 871 051,00	1 871 051,00	1 558 606,00	8 170 568,16	531 125,16	7 639 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	67 271,86	67 271,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	63 939,00	63 939,00	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		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydadki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydadki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki 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
	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydadki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							z tego:				
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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁵⁾	
			w tym:		w tym:							
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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	
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	
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	
Plan 3 kw. 2025	1 753 029,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	1 753 029,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 304 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 159 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 354 764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 528 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 375 000,00	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	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						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	
2039	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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 81/2026
z dnia 2025-11-14

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem: (1.1+1.2+1.3)				8 969 519,00	8 170 568,16	67 271,86	63 939,00	0,00	5 705 181,67
1.a	- wydatki bieżące				1 015 963,00	531 125,16	67 271,86	63 939,00	0,00	285 207,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 953 556,00	7 639 443,00	0,00	0,00	0,00	5 410 974,67
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				2 845 611,00	2 166 660,00	63 939,00	63 939,00	0,00	2 126 558,00
1.1.1	- wydatki bieżące				573 706,00	285 629,00	63 939,00	63 939,00	0,00	257 507,00
1.1.1.1	Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych w ramach projektu "Cyberbezpieczny samorząd" - Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2026	95 940,00	65 190,00	0,00	0,00	0,00	65 190,00
1.1.1.2	Opracowanie planu ogólnego gm. Turośń Kościelna - Utrzymanie ładu przestrzennego Gminy Turośń Kościelna	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2026	222 000,00	166 500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.1.1.3	Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF - Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2028	37 360,00	9 339,00	9 339,00	9 339,00	0,00	28 017,00
1.1.1.4	Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF - Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARI KONOPNICKIEJ W TUROŚNI DOLNEJ	2025	2028	36 400,00	9 100,00	9 100,00	9 100,00	0,00	27 300,00
1.1.1.5	Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF - Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF	ZESPÓŁ SZKÓŁ W TUROŚNI KOŚCIELNEJ	2025	2028	109 200,00	27 300,00	27 300,00	27 300,00	0,00	81 900,00
1.1.1.6	Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF - Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. LEONARDA PRYSTROMA W TOŁCZACH	2025	2028	72 800,00	18 200,00	18 200,00	18 200,00	0,00	54 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 971 911,00	1 871 061,00	0,00	0,00	0,00	1 871 061,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie działek grunnych w miejscowości Topielec w ramach projektu pn. "Pisa - Narew - Szlak aktywnej turystyki wodnej "	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2026	1 459 294,00	1 459 294,00	0,00	0,00	0,00	1 459 294,00
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	411 757,00	0,00	0,00	0,00	411 757,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				6 423 908,00	6 003 698,16	3 332,86	0,00	0,00	3 577 623,87
1.3.1	- wydatki bieżące				442 283,00	235 496,16	3 332,86	0,00	0,00	37 700,00

za organ wykonawczy Grzegorz Jakub

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.11.17

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Czyste powietrze - Program - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2021	2026	170 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Kształtowanie ładu przestrzennego na terenie gminy	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2024	2026	130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa najmu - samochód osobowy	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2027	79 973,00	39 986,16	3 332,86	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program Ochrony Środowiska dla Gminy Turośń Kościelna na lata 2026-2033 - Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz zapewnienie zrównoważonego rozwoju gminy, przy jednoczesnym zachowaniu jakości życia mieszkańców w latach 2026-2033	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2026	8 610,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Strategia Rozwoju Gminy Turośń Kościelna na lata 2026-2035 - Wyznaczenie kluczowych kierunków rozwoju gminy na okres 2026-2035, bazując na analizie silnych i słabych stron, szans i zagrożeń.	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2026	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Gminny Program Opieki nad Zabytkami wraz z opracowaniem ewidencji zabytków - Kompleksowa ochrona i konserwacja zabytków na terenie gminy, a także ich upowszechnianie i promowanie.	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2026	19 680,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program YOUNGSTER PLUS Fundacja " Europejski Fundusz Rozwoju Wsi" - Wsparcie nauki języka angielskiego dla uczniów szkół podstawowych z terenów wiejskich	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2026	4 500,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	2 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 981 625,00	5 768 392,00	0,00	0,00	0,00	9 539 923,87
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej na odcinku od m. Zalesiany do projektowanego przebiegu S-19 - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2026	2 232 495,00	2 232 495,00	0,00	0,00	0,00	4 026,87
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Dębowej i Ekologicznej w Niewodnicy Kościelnej - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego systemu odprowadzenia ścieków	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2026	230 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.3	Budowa z zrobidową ul. Działkowców w Niewodnicy Kościelnej oraz części ul. Sosnowej w Zalesianach - Poprawa jakości komunikacji mieszkańcom	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2025	2026	3 519 130,00	3 420 897,00	0,00	0,00	0,00	3 420 897,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr

Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2026-2039

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Turośń Kościelna 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.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Turośń Kościelna na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

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 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 2026-2039.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2027-2039 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 Turośl Kościelna.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 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	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—

pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2039	—	100,00%

Zródło: 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 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Turośń Kościelna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 5 801 660,00 zł, co stanowi 103,49% 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, 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 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, 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 250 000,00 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 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

obwód: Turośń Kościelna

- 1) działka niezabudowana, oznaczona numerem geodezyjnym 641/80 o powierzchni 0,1364 ha,
 - 2) działka niezabudowana, oznaczona numerem geodezyjnym 641/81 o powierzchni 0,1040 ha,
- obwód: Turośń Dolna

- 1) działka niezabudowana, oznaczona numerem geodezyjnym 129/1 o powierzchni 0,1364 ha,
- 2) działka niezabudowana, oznaczona numerem geodezyjnym 129/2 o powierzchni 0,1800 ha.

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 4 607 628,00 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 niżej wymienionych zadań:

1. Zagospodarowanie działek gminnych w ramach projektu pn. "Pisa - Narew szlak aktywnej turystyki wodnej"
2. Przebudowa drogi gminnej na odcinku od Zalesian do projektowanego przebiegu S-19;
3. Przebudowa z rozbudową ul. Działkowców w Niewodnicy Kościelnej oraz części ul. Sosnowej w Zalesianach;
4. Przebudowa skrzyżowania ul. Trakt Napoleoński z drogami gminnymi;
5. Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych w ramach projektu "Cyberbezpieczny Samorząd";
6. Rozbudowa sieci wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie gminy;
7. Zakupy inwestycyjne; środki dotacji celowej (zadania zlecone i własne) realizacja ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej, Dz.U. z 2024 poz. 1907).

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 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 na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. 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

kategorię budżetową 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 w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2039	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2039	—	100,00%	—

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

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 Turośń Kościelna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 23 588 954,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 3 173 375,00 zł. W latach 2027-2039 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 planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych w wysokości 143.124 zł, (w latach 2025 - 2028) tytułem: poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę Turośń Kościelna na zabezpieczenie kwoty poręczenia dotyczącego realizacji projektu „Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF”. Liderem projektu jest Stowarzyszenie Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego

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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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

wskaźnik inflacji, 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 2026-2039.

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 -4 548 759,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 295 244,00 zł;
- 2.nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 214 842,60 zł;
- 3.wolnych środków – 38 672,40 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]
2026	58 620 390,00	63 169 149,00	-4 548 759,00
2027	55 375 644,00	53 115 888,00	2 259 756,00
2028	56 981 539,00	54 526 774,13	2 454 764,87
2029	58 627 022,00	55 998 422,00	2 628 600,00
2030	60 158 601,00	57 683 601,00	2 475 000,00
2031	61 662 566,00	58 887 566,00	2 775 000,00
2032	63 204 129,00	60 394 129,00	2 810 000,00
2033	64 784 232,00	61 944 232,00	2 840 000,00
2034	66 403 838,00	63 298 838,00	3 105 000,00
2035	68 063 934,00	65 463 934,00	2 600 000,00
2036	69 765 532,00	67 115 532,00	2 650 000,00
2037	71 509 669,00	68 559 669,00	2 950 000,00
2038	73 297 410,00	70 747 410,00	2 550 000,00
2039	75 129 846,00	72 579 846,00	2 550 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 853 515,00 zł. Przychody Gminy Turośń Kościelna w 2026 r. obejmują:

- 1.kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 600 000,00 zł;
- 2.nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 214 842,60 zł;
- 3.wolne środki – 38 672,40 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 2027-2039. 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]
2026	2 304 756,00	0,00	2 304 756,00
2027	2 159 756,00	100 000,00	2 259 756,00
2028	2 354 764,87	100 000,00	2 454 764,87
2029	2 528 600,00	100 000,00	2 628 600,00
2030	2 375 000,00	100 000,00	2 475 000,00
2031	2 675 000,00	100 000,00	2 775 000,00
2032	2 710 000,00	100 000,00	2 810 000,00
2033	2 740 000,00	100 000,00	2 840 000,00
2034	3 005 000,00	100 000,00	3 105 000,00
2035	2 300 000,00	300 000,00	2 600 000,00
2036	2 150 000,00	500 000,00	2 650 000,00
2037	1 950 000,00	1 000 000,00	2 950 000,00
2038	550 000,00	2 000 000,00	2 550 000,00
2039	550 000,00	2 000 000,00	2 550 000,00

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]
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 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2026-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 30 352 876,87 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 34 648 120,87 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 2026 roku wyniesie 69,40%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	34 648 120,87	49 925 590,00	69,40%
2027	32 388 364,87	51 165 857,00	63,30%
2028	29 933 600,00	52 649 668,00	56,85%
2029	27 305 000,00	54 173 859,00	50,40%

*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 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]
2026	53 762 762,00	52 287 707,00	1 475 055,00	1 728 570,00
2027	55 375 644,00	52 905 440,00	2 470 204,00	2 470 204,00
2028	56 981 539,00	54 466 248,00	2 515 291,00	2 515 291,00
2029	58 627 022,00	55 983 563,00	2 643 459,00	2 643 459,00
2030	60 158 601,00	57 324 955,00	2 833 646,00	2 833 646,00
2031	61 662 566,00	58 676 756,00	2 985 810,00	2 985 810,00
2032	63 204 129,00	60 056 198,00	3 147 931,00	3 147 931,00
2033	64 784 232,00	61 420 267,00	3 363 965,00	3 363 965,00
2034	66 403 838,00	62 796 879,00	3 606 959,00	3 606 959,00
2035	68 063 934,00	64 205 973,00	3 857 961,00	3 857 961,00
2036	69 765 532,00	65 648 935,00	4 116 597,00	4 116 597,00
2037	71 509 669,00	67 093 179,00	4 416 490,00	4 416 490,00
2038	73 297 410,00	68 191 991,00	5 105 419,00	5 105 419,00
2039	75 129 846,00	69 621 668,00	5 508 178,00	5 508 178,00

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. 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	10,16%	16,65%	TAK	16,53%	TAK
2027	7,80%	14,91%	TAK	14,79%	TAK
2028	7,77%	13,16%	TAK	13,03%	TAK
2029	8,07%	11,10%	TAK	10,97%	TAK
2030	7,39%	9,59%	TAK	9,46%	TAK
2031	7,51%	9,02%	TAK	8,89%	TAK
2032	7,19%	8,72%	TAK	8,59%	TAK
2033	6,85%	8,22%	TAK	8,22%	TAK
2034	6,89%	8,08%	TAK	8,08%	TAK
2035	5,70%	7,94%	TAK	7,94%	TAK
2036	5,45%	7,85%	TAK	7,85%	TAK
2037	5,59%	7,79%	TAK	7,79%	TAK
2038	4,16%	7,76%	TAK	7,76%	TAK
2039	3,87%	7,77%	TAK	7,77%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Turośń Kościelna planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XX/132/2025 Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia 31.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1. Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych w ramach projektu "Cyberbezpieczny samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.: zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania
2. Zintegrowany Program Rozwoju Talentów i Kompetencji Kluczowych w Przedszkolach BOF – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028
3. Zagospodarowanie działek gminnych w miejscowości Topilec w ramach projektu pn. "Pisa - Narew - Szlak aktywnej turystyki wodnej" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania
4. Zapewnienie cyberbezpieczeństwa samorządowych systemów informatycznych w ramach projektu "Cyberbezpieczny samorząd" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.: zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 411 757,00 zł; zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę; wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

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

1. Czyste powietrze - Program – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: wydłużenie

horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

2.Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania;

3.Przebudowa drogi gminnej na odcinku od m. Zalesiany do projektowanego przebiegu S-19 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 20 505,00 zł; oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym.

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