

Uchwała Nr XL/325/2022
Rady Gminy Turośń Kościelna
z dnia 22 grudnia 2022 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Turośń Kościelna na lata 2023- 2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz.1005, poz.1079 poz.1561) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz.1709, poz.1692, poz.1725, poz.1747, poz.1768, poz.1964, poz. 2414) uchwała się, co następuje:

§ 1.Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Turośń Kościelna na lata 2023-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.Uchwala się Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Turośń Kościelna, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2023-2034 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

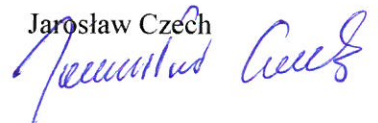
§ 4.Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Turośń Kościelna.

§ 5.Traci moc Uchwała nr XXIX/234/2021 Rady Gminy Turośń Kościelna z dnia 30 grudnia 2021 r. sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata .2022-2033 z późn. zmianami.

§ 6.Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Jarosław Czech



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
uchwały nr XL/325/2022
z dnia 2022-12-22

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:						z tego:		w tym:											
			Dochoły bieżące x		dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochoły 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 dochoły bieżące 4)		z początku od nieruchomości		Dochody majątkowe x		ze sprzedaży majątku x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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 2016	23 946 005,00	23 161 376,62	4 971 614,00	5 735 996,00	6 681 061,44	5 719 188,54	3 268 500,64	784 628,38	228 541,00	556 087,38												
Wykonanie 2017	27 724 952,11	24 560 618,18	5 147 454,00	5 897 883,00	7 945 931,09	5 519 334,86	3 258 786,97	3 164 333,93	18 101,20	3 146 232,73												
Wykonanie 2018	32 723 537,46	26 153 406,02	5 978 810,00	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	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	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	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												
Plan 3 kw. 2022	42 256 551,00	36 561 821,00	7 400 371,00	7 580 848,00	11 917 677,00	9 645 243,00	4 265 024,00	5 694 730,00	310 000,00	5 384 730,00												
Wykonanie 2022	45 014 532,00	39 732 862,00	10 288 789,00	7 720 848,00	12 055 225,00	9 650 000,00	4 291 195,00	5 281 670,00	326 343,00	4 955 327,00												
2023	47 382 285,00	29 691 597,00	7 138 318,00	9 156 921,00	3 374 115,00	9 992 425,00	4 466 602,00	17 690 688,00	140 000,00	17 550 688,00												
2024	40 316 821,00	32 716 821,00	7 735 221,00	9 965 406,00	3 839 001,00	11 145 801,00	4 902 439,00	7 600 000,00	300 000,00	7 300 000,00												
2025	32 614 445,00	32 614 445,00	7 748 193,00	9 965 406,00	3 797 741,00	10 946 887,00	4 848 215,00	0,00	0,00	0,00												
2026	33 571 056,00	33 571 056,00	8 041 898,00	10 089 259,00	3 892 685,00	11 215 559,00	4 969 420,00	0,00	0,00	0,00												
2027	34 030 116,00	34 030 116,00	8 172 213,00	10 483 184,00	4 005 573,00	11 335 010,00	5 113 533,00	0,00	0,00	0,00												
2028	35 016 989,00	35 016 989,00	8 409 207,00	10 787 196,00	4 121 735,00	11 663 725,00	5 261 825,00	0,00	0,00	0,00												
2029	35 997 465,00	35 997 465,00	8 644 655,00	11 089 237,00	4 237 144,00	11 990 309,00	5 409 156,00	0,00	0,00	0,00												
2030	37 518 496,00	37 518 496,00	8 878 171,00	11 537 646,00	4 501 547,00	12 584 047,00	5 555 203,00	0,00	0,00	0,00												
2031	38 417 569,00	38 417 569,00	9 117 779,00	11 695 139,00	4 519 039,00	13 046 526,00	5 705 193,00	0,00	0,00	0,00												
2032	38 954 726,00	38 954 726,00	9 354 841,00	12 000 239,00	4 585 234,00	12 975 336,00	5 853 528,00	0,00	0,00	0,00												

za organ stanowiący Jarosław Czech
Konia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:		w tym:		
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2.1	1.2.2
									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 przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2033	39 967 549,00			9 598 067,00	40 092,00	12 312 245,00	4 704 450,00	13 312 695,00	6 005 720,00	0,00	0,00	0,00
2034	41 016 737,00			9 838 019,00	41 094,00	12 620 051,00	4 822 061,00	13 695 512,00	6 155 863,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 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 wykonawczej 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:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Wykonanie 2016	21 157 447,50	19 785 363,73	7 344 725,55	0,00	0,00	90 210,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 083,77	1 372 083,77	791 793,53	
Wykonanie 2017	27 883 452,32	21 462 218,75	7 584 371,85	0,00	0,00	74 983,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 421 233,57	6 421 233,57	1 374 828,28	
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	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	8 691 105,20	0,00	0,00	134 902,35	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	6 744 527,96	6 744 527,96	1 726 630,71	
Plan 3 kw. 2022	55 887 458,00	37 233 715,00	11 917 288,00	0,00	0,00	332 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 653 743,00	18 653 743,00	2 410 347,00	
Wykonanie 2022	50 747 447,00	34 180 507,00	10 800 000,00	0,00	0,00	332 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 566 940,00	16 566 940,00	2 338 216,00	
2023	59 356 145,00	30 485 236,00	14 131 412,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 870 909,00	28 870 909,00	139 291,00	
2024	39 225 077,00	30 816 557,00	14 224 684,00	0,00	0,00	1 804 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 408 520,00	8 408 520,00	0,00	
2025	31 611 415,25	31 403 736,00	14 441 541,00	0,00	0,00	1 536 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 679,25	207 679,25	0,00	
2026	32 311 300,00	31 944 156,00	14 848 643,00	0,00	0,00	1 274 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 144,00	367 144,00	0,00	
2027	32 770 360,00	32 611 668,00	15 374 679,00	0,00	0,00	1 020 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 692,00	158 692,00	0,00	
2028	33 457 224,13	33 207 927,00	15 805 170,00	0,00	0,00	781 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 297,13	249 297,13	0,00	
2029	34 673 865,00	33 959 129,00	16 243 763,00	0,00	0,00	678 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 736,00	714 736,00	0,00	
2030	35 768 496,00	34 574 964,00	16 690 466,00	0,00	0,00	582 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 532,00	1 193 532,00	0,00	
2031	36 667 569,00	35 366 767,00	17 149 454,00	0,00	0,00	467 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 802,00	1 300 802,00	0,00	
2032	37 154 726,00	36 268 468,00	17 616 771,00	0,00	0,00	324 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	886 258,00	886 258,00	0,00	
2033	38 117 549,00	37 077 545,00	18 088 026,00	0,00	0,00	233 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 004,00	1 040 004,00	0,00	
2034	39 416 737,00	37 769 978,00	18 567 359,00	0,00	0,00	46 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 646 759,00	1 646 759,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4	4.1				4.1.1
Wykonanie 2016	2 788 557,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-158 500,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-5 158 215,71	0,00	0,00	0,00	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	2 017 052,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	336 428,23	336 428,23	3 825 897,02	1 700 000,00	0,00	0,00	152 604,00	0,00	0,00	2 017 052,96	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 701 402,09	951 744,00	3 340 581,25	0,00	0,00	0,00	95 316,00	0,00	0,00	1 973 293,02	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-13 630 907,00	0,00	14 582 651,00	7 200 000,00	0,00	6 248 256,00	3 397 681,00	0,00	0,00	3 245 265,25	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-5 732 915,00	0,00	9 982 651,00	3 000 000,00	0,00	0,00	2 300 981,00	0,00	0,00	3 984 970,00	0,00	3 984 970,00
2023	-11 973 860,00	0,00	13 125 604,00	10 300 000,00	0,00	9 148 256,00	1 096 700,00	1 051 245,00	1 096 700,00	4 681 670,00	0,00	4 681 670,00
2024	1 091 744,00	1 091 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 003 029,75	1 003 029,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 259 756,00	1 259 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 259 756,00	1 259 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 559 764,87	1 559 764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 323 600,00	1 323 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	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 6 ustawy.

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b 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 x	6.1	7.1	7.2			
		z tego:											
		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								
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				
Wyszczególnienie													
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 376 012,89	3 376 012,89	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 098 399,43	3 098 399,43	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	4 078 254,97	4 078 254,97	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 104 669,87	4 104 669,87	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 407 808,66	5 407 808,66	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-671 894,00	-671 894,00	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 552 355,00	5 552 355,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-793 639,00	-793 639,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 264,00	1 900 264,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 709,00	1 210 709,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 626 900,00	1 626 900,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 448,00	1 418 448,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 809 062,00	1 809 062,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 038 336,00	2 038 336,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 943 532,00	2 943 532,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 802,00	3 050 802,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 686 258,00	2 686 258,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 004,00	2 890 004,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 246 759,00	3 246 759,00	

b) Skonopowanie 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 ub...y, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wioletnej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	X	21,45%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	0,00%	X	19,21%	X	X	X	X
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
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,02%	2,26%	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	23,33%	24,50%	X	X	X	X
2023	5,86%	0,26%	0,80%	18,03%	21,20%	TAK	TAK
2024	8,42%	12,83%	13,87%	15,08%	18,25%	TAK	TAK
2025	7,76%	9,53%	X	14,31%	17,49%	TAK	TAK
2026	7,72%	9,78%	X	12,07%	15,26%	TAK	TAK
2027	6,82%	8,12%	X	10,59%	13,78%	TAK	TAK
2028	6,84%	8,38%	X	8,93%	12,11%	TAK	TAK
2029	6,26%	8,55%	X	7,13%	10,32%	TAK	TAK
2030	7,06%	10,68%	X	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2031	6,54%	10,38%	X	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2032	6,18%	8,76%	X	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2033	5,91%	8,86%	X	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2034	4,55%	9,10%	X	9,10%	9,10%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	0,00%	X	21,45%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	0,00%	X	19,21%	X	X	X	X
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
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,02%	2,26%	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	23,33%	24,50%	X	X	X	X
2023	5,86%	0,26%	0,80%	18,03%	21,20%	TAK	TAK
2024	8,42%	12,83%	13,87%	15,08%	18,25%	TAK	TAK
2025	7,76%	9,53%	X	14,31%	17,49%	TAK	TAK
2026	7,72%	9,78%	X	12,07%	15,26%	TAK	TAK
2027	6,82%	8,12%	X	10,59%	13,78%	TAK	TAK
2028	6,84%	8,38%	X	8,93%	12,11%	TAK	TAK
2029	6,26%	8,55%	X	7,13%	10,32%	TAK	TAK
2030	7,06%	10,68%	X	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2031	6,54%	10,38%	X	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2032	6,18%	8,76%	X	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2033	5,91%	8,86%	X	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2034	4,55%	9,10%	X	9,10%	9,10%	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 średnio-letniej

Lp	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:						
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1					
	Dochoły biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 i 3 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		Wydaki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Wydaki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki biejące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Wykonanie 2016	160 197,69	160 197,69	133 492,06	133 492,06	115 024,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	2 305 289,59	2 305 289,59	2 025 141,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	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	24 129,89	24 129,89	24 129,89	24 129,89	24 129,89	24 129,89	24 129,89
Wykonanie 2019	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	345 599,23	345 599,23	345 599,23	345 599,23	345 599,23	345 599,23	345 599,23
Wykonanie 2020	214 586,47	214 586,47	698 000,00	698 000,00	698 000,00	297 933,14	297 933,14	297 933,14	297 933,14	297 933,14	297 933,14	297 933,14	297 933,14	297 933,14	297 933,14
Wykonanie 2021	381 766,10	381 766,10	1 840 458,37	1 840 458,37	1 840 458,37	354 739,10	354 739,10	354 739,10	354 739,10	354 739,10	354 739,10	354 739,10	354 739,10	354 739,10	354 739,10
Plan 3 kw. 2022	634 724,00	634 724,00	1 348 490,00	1 348 490,00	1 348 490,00	1 225 262,00	1 225 262,00	1 225 262,00	1 225 262,00	1 225 262,00	1 225 262,00	1 225 262,00	1 225 262,00	1 225 262,00	1 225 262,00
Wykonanie 2022	500 551,00	500 551,00	1 184 430,00	1 184 430,00	1 184 430,00	1 071 549,00	1 071 549,00	1 071 549,00	1 071 549,00	1 071 549,00	1 071 549,00	1 071 549,00	1 071 549,00	1 071 549,00	1 071 549,00
2023	73 042,00	73 042,00	2 162 745,00	2 162 745,00	2 162 745,00	85 932,00	85 932,00	85 932,00	85 932,00	85 932,00	85 932,00	85 932,00	85 932,00	85 932,00	85 932,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		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 przyjęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1					10.1.2	10.2	10.3
Wykonanie 2016	162 371,00	162 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 815 226,17	2 815 226,17	2 032 036,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 959 047,00	1 959 047,00	1 915 406,00	13 519 375,00	1 295 437,00	12 223 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 814 527,00	1 814 527,00	1 770 886,00	13 519 375,00	1 295 437,00	12 223 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 282 500,00	3 282 500,00	2 162 745,00	27 311 699,00	278 182,00	27 033 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 406 500,00	0,00	8 406 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
		Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:					Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowarowości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wzajemności spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
							10.7.1	10.7.2					
		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 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	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	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	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	951 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	951 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 151 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 091 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	803 029,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	759 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	759 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	759 764,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	523 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycieszeniu liniiu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 2-3 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 6.3 – 6.3.11 pozycji z sekcji 12. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty dtku, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu 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 zostało zaplanowane, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jaroslav Czech
Jaroslav Czech

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XL/325/2022
z dnia 2022-12-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 301 181,00	27 311 699,00	8 406 500,00	0,00	0,00	24 988 967,00
1.a	- wydatki bieżące				401 205,00	278 182,00	0,00	0,00	0,00	225 932,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 899 976,00	27 033 517,00	8 406 500,00	0,00	0,00	24 762 435,00
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:				437 809,00	432 636,00	0,00	0,00	0,00	432 636,00
1.1.1	- wydatki bieżące				91 105,00	85 932,00	0,00	0,00	0,00	85 932,00
1.1.1.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - Zwiększenie dostępu do e-usług	Urząd Gminy	2022	2023	91 105,00	85 932,00	0,00	0,00	0,00	85 932,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				346 704,00	346 704,00	0,00	0,00	0,00	346 704,00
1.1.2.1	Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego - Zwiększenie dostępu do e-usług	Urząd Gminy	2022	2023	346 704,00	346 704,00	0,00	0,00	0,00	346 704,00
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				35 863 372,00	26 879 063,00	8 406 500,00	0,00	0,00	24 555 731,00
1.3.1	- wydatki bieżące				310 100,00	192 250,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Utrzymanie ładu przestrzennego na terenie Gminy Turośń Kościelna	Urząd Gminy	2021	2023	245 100,00	157 250,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.2	Czyste powietrze - Poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy	2021	2023	65 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 553 272,00	26 686 813,00	8 406 500,00	0,00	0,00	24 415 731,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków w Niewodnicy Kościelnej - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego systemu odprowadzania ścieków	Urząd Gminy	2022	2023	7 100 000,00	7 050 325,00	0,00	0,00	0,00	51 675,00
1.3.2.2	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Barszczówka - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego systemu odprowadzania ścieków	Urząd Gminy	2022	2023	3 406 364,00	3 406 364,00	0,00	0,00	0,00	2 432,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej Nr 106658B w miejscowości Barszczówka - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy	2022	2024	2 935 796,00	2 935 796,00	0,00	0,00	0,00	2 935 796,00
1.3.2.4	Zakup udziału w działce o nr geod. 240/6 i 133/5 położonych w Niewodnicy Kościelnej - Powiększenie zasobu mienia gminnego	Urząd Gminy	2022	2023	550 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Baciuły Kolonia - Poprawa jakości dróg gminnych	Urząd Gminy	2022	2023	2 874 220,00	2 820 100,00	0,00	0,00	0,00	2 820 100,00
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Leśnej w Niewodnicy Koryckiej - Poprawa jakości komunikacji mieszkańcom	Urząd Gminy	2022	2023	1 598 742,00	1 517 578,00	0,00	0,00	0,00	1 517 578,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej na obszarze obejmującym część miejscowości Niewodnica Kościelna " Północny, Wschód" w rejonie ulic Trakt Napoleoński i Dąbrowskiego - zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego systemu odprowadzenia ścieków	Urząd Gminy Turośń Kościelna	2023	2024	6 979 360,00	2 979 360,00	4 000 000,00	0,00	0,00	6 979 360,00
1.3.2.8	Budowa systemu kanalizacji sanitarnej we wsiach Borowskie Michały, Borowskie Skórki, Bojary i Stoczki - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego systemu odprowadzenia ścieków	Urząd Gminy	2023	2024	2 920 640,00	1 920 640,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 920 640,00
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Wygoda w Baciutach - Poprawa jakości komunikacji mieszkańcom	Urząd Gminy	2023	2024	2 981 650,00	981 650,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 981 650,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Niewodnicy Kościelnej w rejonie ulic Dąbrowskiego i Topole - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do zbiorowego systemu odprowadzania ścieków	Urząd Gminy	2023	2024	4 206 500,00	2 800 000,00	1 406 500,00	0,00	0,00	4 206 500,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jarosław Czech
Jarosław Czech

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XL/325/2022
Rady Gminy Turośń Kościelna
z dnia 22 grudnia 2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2023-2034

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 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Turośń Kościelna za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z przewidywanym wykonaniem budżetu za rok 2022.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) 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 2034. 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 2023-2034.

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 3 października 2022 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
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2024-2034 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 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 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.

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 a inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	110,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	110,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	110,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	110,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	110,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	110,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%

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 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Turośń Kościelna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 4 466 602,00 zł, co stanowi 104,09% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 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 2023 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.

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 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 140 000,00 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 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku:

- 1)działka niezabudowana, oznaczona nr geodezyjnym 641/86 o powierzchni 0,1100 ha,
- 2)działka niezabudowana, oznaczona nr geodezyjnym 641/90 o powierzchni 0,0792 ha,
- 3)działka niezabudowana, oznaczona nr geodezyjnym 641/106 o powierzchni 0,1350 ha,
- 4)działka niezabudowana, oznaczona nr geodezyjnym 641/113 o powierzchni 0,0249 ha,

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17 550 688,00 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:

- Budowę oczyszczalni ścieków w Niewodnicy Kościelnej; -Budowę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Barszczówka;
- Budowę sieci kanalizacji sanitarnej na obszarze obejmującym część miejscowości Niewodnica Kościelna " Północny Wschód " w rejonie ulic Trakt Napoleoński i Dąbrowskiego
- Budowę systemu kanalizacji sanitarnej we wsiach Borowskie Michały, Borowskie Skórki, Bojary i Stoczki;
- Budowę sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej na terenie gminy;
- Przebudowę ul. Leśnej w Niewodnicy Koryckiej;
- Przebudowę drogi gminnej w miejscowości Baciuty Kolonia ;

- Przebudowę ul. Wygoda w Baciutach;
- Budowę drogi gminnej nr 106658B w miejscowości Barszczówka;
- Rozbudowę oświetlenia ulicznego na terenie gminy,
- Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020.

2. Wydatki

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

Wydatki bieżące

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

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

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 w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Turośń Kościelna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w

wysokości 14 131 412,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 3 331 412,00 zł. W latach 2024-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

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 projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie 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 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Turośń Kościelna przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2023-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -11 973 860,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 9 148 256,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 096 700,00 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. oraz przewidywanego wykonania budżetu roku 2022 – 1 728 904,00 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]
2023	47 382 285,00	59 356 145,00	-11 973 860,00
2024	40 316 821,00	39 225 077,00	1 091 744,00
2025	32 614 445,00	31 611 415,25	1 003 029,75
2026	33 571 056,00	32 311 300,00	1 259 756,00
2027	34 030 116,00	32 770 360,00	1 259 756,00
2028	35 016 989,00	33 457 224,13	1 559 764,87
2029	35 997 465,00	34 673 865,00	1 323 600,00
2030	37 518 496,00	35 768 496,00	1 750 000,00
2031	38 417 569,00	36 667 569,00	1 750 000,00
2032	38 954 726,00	37 154 726,00	1 800 000,00
2033	39 967 549,00	38 117 549,00	1 850 000,00
2034	41 016 737,00	39 416 737,00	1 600 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 13 125 604,00 zł. Przychody Gminy Turośń Kościelna w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 10 300 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 096 700,00 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. oraz przewidywanego rozliczenia budżetu roku 2022 – 1 728 904,00 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 2025-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Turośń Kościelna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 151 744,00	0,00	1 151 744,00
2024	1 091 744,00	0,00	1 091 744,00
2025	803 029,75	200 000,00	1 003 029,75
2026	759 756,00	500 000,00	1 259 756,00
2027	759 756,00	500 000,00	1 259 756,00
2028	759 764,87	800 000,00	1 559 764,87
2029	523 600,00	800 000,00	1 323 600,00
2030	300 000,00	1 450 000,00	1 750 000,00
2031	300 000,00	1 450 000,00	1 750 000,00
2032	300 000,00	1 500 000,00	1 800 000,00
2033	350 000,00	1 500 000,00	1 850 000,00
2034	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

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]
2023	401 744,00
2024	401 744,00
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 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2023-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 7 099 394,62 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 16 247 650,62 zł.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2024

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Planowana kwota dochodów ogółem [zł]	[%]
2023	16 247 650,62	47 382 285,00	34,29%
2024	15 155 906,62	39 610 321,00	38,26%

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -793 639,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. 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]
2023	29 691 597,00	30 485 236,00	-793 639,00	2 031 965,00
2024	32 716 821,00	30 816 557,00	1 900 264,00	1 900 264,00
2025	32 614 445,00	31 403 736,00	1 210 709,00	1 210 709,00
2026	33 571 056,00	31 944 156,00	1 626 900,00	1 626 900,00
2027	34 030 116,00	32 611 668,00	1 418 448,00	1 418 448,00
2028	35 016 989,00	33 207 927,00	1 809 062,00	1 809 062,00
2029	35 997 465,00	33 959 129,00	2 038 336,00	2 038 336,00
2030	37 518 496,00	34 574 964,00	2 943 532,00	2 943 532,00
2031	38 417 569,00	35 366 767,00	3 050 802,00	3 050 802,00
2032	38 954 726,00	36 268 468,00	2 686 258,00	2 686 258,00
2033	39 967 549,00	37 077 545,00	2 890 004,00	2 890 004,00
2034	41 016 737,00	37 769 978,00	3 246 759,00	3 246 759,00

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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,86%	18,03%	TAK	21,20%	TAK
2024	8,42%	15,08%	TAK	18,25%	TAK
2025	7,76%	14,31%	TAK	17,49%	TAK
2026	7,72%	12,07%	TAK	15,26%	TAK
2027	6,82%	10,59%	TAK	13,78%	TAK
2028	6,84%	8,93%	TAK	12,11%	TAK
2029	6,26%	7,13%	TAK	10,32%	TAK
2030	7,06%	8,21%	TAK	8,21%	TAK

2031	6,54%	9,70%	TAK	9,70%	TAK
2032	6,18%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2033	5,91%	9,24%	TAK	9,24%	TAK
2034	4,55%	9,10%	TAK	9,10%	TAK

Zródło: 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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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

Jarosław Czech