

**Z a r z ą d z e n i e Nr 337/2014**  
**Wójta Gminy Turośń Kościelna**  
**z dnia 14 listopada 2014 roku**


**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015-2029.**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U z 2013 r. poz.885 z późn. zmianami) - Wójt Gminy postanawia co następuje :

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata 2015-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2029 w formie uchwały budżetowej Rady Gminy Turośń Kościelna wraz załącznikiem, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy 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

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 337/2015

Wójta Gminy Turośń Kościelna  
z dnia 14 listopada 2014 r

**Uchwała Nr  
Rady Gminy Turośń Kościelna  
z dnia**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośń Kościelna na lata  
2015 – 2029.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( DZ. U.z 2013r. poz.885, poz 938, poz.1646 i z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz.1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 , poz. 645, poz. 1318, i z 2014 r. poz. 379, poz. 1072), postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Turośń Kościelna 2015 – 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2029 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Uzasadnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 4. Z dniem wejścia w życie tej Uchwały tracą moc postanowienia Uchwały Nr XXIX/233/2013 z dnia 30 grudnia 2013 r wraz z późniejszymi zmianami.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady

Bogdan Mularczyk

WÓJT  
mgr Grzegorz Jakub

# Wieloletnia Prognoza Finansowa <sup>1)</sup>

## Uchwała Rady Gminy Turośń Kościelna Nr

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		w tym:							w tym:		
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody <sup>x</sup> majątkowe	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1..1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	17 400 812,74	14 920 261,08	3 195 804,00	5 935,41	3 197 601,46	2 005 783,54	5 455 614,00	2 526 019,86	2 480 551,66	211 118,37	2 269 433,29
Wykonanie 2013	16 346 663,29	15 075 538,98	3 202 036,00	8 396,74	3 646 592,04	2 129 795,47	5 447 242,00	2 468 026,09	1 271 124,31	344 728,00	926 396,31
Plan 3 kw. 2014	18 810 514,00	15 808 646,00	3 219 664,00	4 000,00	3 747 306,00	1 988 365,00	5 410 032,00	3 144 917,00	3 001 868,00	211 337,00	2 790 531,00
2015	19 838 324,00	16 489 649,00	3 956 814,00	8 000,00	3 844 108,00	1 975 400,00	5 548 262,00	2 950 016,00	3 348 675,00	200 000,00	3 148 675,00
2016	15 287 580,00	13 264 247,00	3 338 221,00	4 472,00	3 311 496,00	2 174 071,00	5 101 047,00	1 321 393,00	2 023 333,00	0,00	2 023 333,00
2017	15 308 267,00	13 208 267,00	3 350 000,00	4 500,00	3 320 000,00	1 980 000,00	5 135 472,00	1 322 000,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
2018	15 308 287,00	13 508 287,00	3 360 000,00	5 000,00	3 350 000,00	1 990 000,00	5 250 000,00	1 400 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2019	15 144 287,00	13 444 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2020	14 994 267,00	13 694 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2021	15 544 267,00	14 094 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00
2022	17 124 267,00	15 644 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	0,00
2023	16 194 267,00	13 944 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	0,00
2024	16 594 267,00	14 594 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2025	16 954 203,00	15 054 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00
2026	17 614 200,00	15 614 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2027	18 238 197,00	16 238 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2028	18 887 154,00	16 887 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2029	18 873 149,00	16 873 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.



z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
				w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwo w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	2.1.1				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	16 455 308,17	12 765 252,78	0,00	0,00	x	219 184,95	219 184,95	0,00	0,00	3 690 055,39	
Wykonanie 2013	14 487 029,46	13 558 889,46	0,00	0,00	x	221 000,00	219 381,00	0,00	0,00	928 140,00	
Plan 3 kw. 2014	22 004 012,00	15 496 959,00	0,00	0,00	x	222 000,00	222 000,00	0,00	0,00	6 507 053,00	
2015	19 030 393,00	15 398 051,00	0,00	0,00	0,00	197 829,00	197 829,00	2 240,00	0,00	3 632 342,00	
2016	14 727 992,00	12 359 998,00	0,00	0,00	0,00	179 578,00	179 578,00	0,00	0,00	2 367 994,00	
2017	14 748 679,00	12 333 503,00	0,00	0,00	0,00	163 726,00	163 726,00	0,00	0,00	2 415 176,00	
2018	14 748 699,00	12 677 344,00	0,00	0,00	0,00	147 875,00	147 875,00	0,00	0,00	2 071 355,00	
2019	14 634 699,00	12 917 955,00	0,00	0,00	x	132 023,00	132 023,00	0,00	0,00	1 716 744,00	
2020	14 634 679,00	13 283 660,00	0,00	0,00	x	116 171,00	116 171,00	0,00	0,00	1 351 019,00	
2021	15 184 679,00	13 634 679,00	0,00	0,00	x	100 320,00	100 320,00	0,00	0,00	1 550 000,00	
2022	16 764 679,00	14 284 679,00	0,00	0,00	x	84 469,00	84 469,00	0,00	0,00	2 480 000,00	
2023	15 834 679,00	13 584 679,00	0,00	0,00	x	68 617,00	68 617,00	0,00	0,00	2 250 000,00	
2024	16 234 679,00	13 584 679,00	0,00	0,00	x	52 766,00	52 766,00	0,00	0,00	2 650 000,00	
2025	16 883 329,00	13 833 329,00	0,00	0,00	x	5 153,00	5 153,00	0,00	0,00	3 050 000,00	
2026	17 586 600,00	14 343 436,00	0,00	0,00	x	4 800,00	4 800,00	0,00	0,00	3 243 164,00	
2027	18 210 597,00	14 914 314,00	0,00	0,00	x	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	3 296 283,00	
2028	18 859 554,00	15 508 091,00	0,00	0,00	x	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	3 351 463,00	
2029	18 859 549,00	15 508 086,00	0,00	0,00	x	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	3 351 463,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:										Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> x	w tym:  na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		
			4	4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym:					
					na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1.1		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.2		4.2.1	4.3			na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.3.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1						
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]														
Wykonanie 2012	945 504,57	1 697 423,92	0,00	0,00	1 063 257,82	0,00	634 166,10	410 568,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2013	1 859 633,83	1 076 017,05	0,00	0,00	1 076 017,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2014	-3 193 498,00	3 546 599,00	0,00	0,00	1 948 256,00	1 595 155,00	1 598 343,00	1 598 343,00	0,00	0,00	0,00					
2015	807 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2016	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2017	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2018	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2019	509 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	70 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.



Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:					
			z tego:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]							
Wykonanie 2012	1 566 911,44	1 566 911,44	1 153 338,49	1 153 338,49	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	987 394,10	987 394,10	966 154,10	966 154,10	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	353 101,00	353 101,00	331 988,00	331 988,00	0,00	0,00	0,00	
2015	807 931,00	807 931,00	298 343,00	298 343,00	0,00	0,00	0,00	
2016	559 588,00	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	559 588,00	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	559 588,00	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	509 588,00	509 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	70 874,00	70 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 600,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	27 600,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 600,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	13 600,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
Wykonanie 2012	4 703 648,59	0,00	2 155 008,30	3 218 266,12
Wykonanie 2013	3 716 254,49	0,00	1 516 649,52	2 592 666,57
Plan 3 kw. 2014	4 961 497,00	0,00	311 687,00	2 259 943,00
2015	4 153 566,00	0,00	1 091 598,00	1 091 598,00
2016	3 593 978,00	0,00	904 249,00	904 249,00
2017	3 034 390,00	0,00	874 764,00	874 764,00
2018	2 474 802,00	0,00	830 943,00	830 943,00
2019	1 965 214,00	0,00	526 332,00	526 332,00
2020	1 605 626,00	0,00	410 607,00	410 607,00
2021	1 246 038,00	0,00	459 588,00	459 588,00
2022	886 450,00	0,00	1 359 588,00	1 359 588,00
2023	526 862,00	0,00	359 588,00	359 588,00
2024	167 274,00	0,00	1 009 588,00	1 009 588,00
2025	96 400,00	0,00	1 220 874,00	1 220 874,00
2026	68 800,00	0,00	1 270 764,00	1 270 764,00
2027	41 200,00	0,00	1 323 883,00	1 323 883,00
2028	13 600,00	0,00	1 379 063,00	1 379 063,00
2029	0,00	0,00	1 365 063,00	1 365 063,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.



[illegible]

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacje wyłączenia dotyczą pozycji 9 6 1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki <sup>13)</sup> inwestycyjne	
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2012	0,00	0,00	4 434 450,44	1 867 870,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	481 392,00	6 275 453,90	1 989 341,01	0,00	0,00	0,00	0,00	667 683,42	260 456,58	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 529 177,00	2 136 505,00	620 448,00	556 708,00	63 740,00	0,00	0,00	0,00	
2015	807 931,00	807 931,00	7 033 428,00	2 167 733,00	0,00	0,00	0,00	2 957 342,00	80 000,00	525 000,00	
2016	559 588,00	559 588,00	6 083 591,00	2 214 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	559 588,00	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	559 588,00	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	509 588,00	509 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	359 588,00	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	70 874,00	70 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 600,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	27 600,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 600,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	13 600,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
					w tym:			w tym:		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2012	92 951,07	79 008,40	79 008,40	2 075 077,30	2 075 077,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	64 208,00	44 810,00	44 810,00	793 962,00	793 962,00	787 242,00	64 208,47	42 530,32	42 530,32	0,00
Plan 3 kw. 2014	582 977,00	500 417,00	474 350,00	1 289 251,00	180 069,00	921 399,00	567 801,00	480 989,00	474 350,00	0,00
2015	914 058,00	788 687,00	788 687,00	3 148 675,00	2 812 083,00	813 312,00	934 413,00	794 250,00	794 250,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>14)</sup> W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Wydatki na wkład z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Lp											
Formula											
Wykonanie 2012	2 799 361,37	1 603 660,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	27 942,00	14 592,00	14 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	3 157 021,00	1 571 692,00	1 213 022,00	1 585 329,00	1 522 034,00	1 075 991,00	1 075 991,00	698 343,00	698 343,00		
2015	2 957 342,00	2 513 740,00	2 513 740,00	443 602,00	443 602,00	427 469,00	427 469,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	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		
2026	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		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2012	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	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
2028	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i <sup>x</sup> gwarancji
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formula						
Wykonanie 2012	1 566 911,44	0,00	0,00	0,00	0,00	332 375,64
Wykonanie 2013	987 394,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	807 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	559 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	509 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	359 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	70 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	13 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



**Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr  
Rady Gminy Turośń Kościelna  
z dnia**

**Uzasadnienie przyjętych wartości.**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2029 przyjęto ogólny wzrost kwot dochodów i wydatków na minimalnym poziomie .

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w wysokości 96 % kwoty wynikającej z pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 20.10.2014 r. to jest 3.956.814 zł z uwagi na analizę wykonania z lat poprzednich.


Na spłatę i obsługę długu w 2015 r. w łącznej wysokości 1.005.760 zł składają się następujące pozycje:

1. Spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przebudowę hydroforni w Pomigaczach –II etap w kwocie 88.860 zł;
2. Spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na budowę kanalizacji na terenie gminy w kwocie 243.128zł;
3. Spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na przebudowę hydroforni w Baciutach w kwocie 27.600zł;
4. Spłata pożyczki zaciągniętej w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na zadanie inwestycyjne Rozwój spójnej, funkcjonalnej i efektywnej sieci dróg publicznych w Gminie Turośń Kościelna poprzez poprawę połączenia drogi gminnej nr 106687B i powiatowej Nr 1545B z drogą wojewódzką nr 678 w kwocie 150.000 zł;
5. Spłata pożyczki (na dzień sporządzenia planowanej do zaciągnięcia) na wyprzedzające finansowanie zadania "Budowa świetlicy w Barszczówce wraz z zagospodarowaniem terenu wokół obiektu" w kwocie 298.343 zł.
6. Wydatki bieżące na obsługę długu w kwocie 197.829 zł.

Planowana spłata zobowiązań w okresie 2015-2029 obejmuje spłatę rat kapitałowych wynikającą z zaciągniętych pożyczek jak też planowanych do zaciągnięcia w 2015 r oraz wydatki bieżące na obsługę długu i zostanie pokryta nadwyżką budżetową.

Z przedłożonej wieloletniej prognozy finansowej na 2015 rok i lata następne wynika, że Gmina zachowa wskaźniki ostrożnościowe, planowany dług ogółem na koniec 2015 roku będzie wynosił 4.153.566, co oznacza, że wskaźnik zadłużenia wyniesie 20,94 % planowanych dochodów. Łączna kwota przypadających do spłaty w 2015 roku rat kredytów i pożyczek wyniesie 807.931 zł oraz odsetek w kwocie 197.829 zł., co stanowi 5,07 %w stosunku do planowanych dochodów. Wskaźnik spłaty w 2015 z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń wyniesie 3,55% przy dopuszczalnym wskaźniku spłat po zastosowaniu wyłączeń 9,19%.

Zaplanowane w budżecie dochody ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 200.000 zł w 2015 r. gmina zamierza osiągnąć ze sprzedaży działek wymienionych w załączniku Nr 3 do projektu budżetu. Z analizy wykonania sprzedaży za 2014 r przyjęta kwota do projektu jest realistyczna.

  
mgr Grzegorz Jakub