

Uchwała Nr VIII/61/19
Rady Gminy Turośl
z dnia 30 grudnia 2019 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośl na lata
2020-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696, 1815/ oraz art. 226, art. 227, art. 228, 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649/, Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Turośl na lata 2020 – 2026 wraz prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2023 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3.

§ 4

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym (2020) jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w 2021 roku.

§ 5

Traci moc uchwała Nr II/14/18 Rady Gminy Turośl z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Turośl na lata 2019 - 2024, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady

Sławomir Milewski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr VIII/61/19
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:			
			z tego:									
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1				
	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	
2020	29 131 124,53	28 598 971,53	1 521 227,00	6 000,00	13 253 909,00	10 077 046,00	10 077 046,00	3 741 788,53	694 743,00	531 153,00	0,00	531 153,00
2021	30 598 122,00	30 198 122,00	1 640 000,00	7 500,00	13 900 000,00	10 350 000,00	10 350 000,00	4 298 622,00	775 000,00	402 000,00	0,00	402 000,00
2022	31 118 638,00	30 718 638,00	1 800 000,00	8 000,00	14 100 000,00	10 500 000,00	10 500 000,00	4 310 638,00	650 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2023	31 550 000,00	31 100 000,00	1 900 000,00	8 000,00	14 200 000,00	10 500 000,00	10 500 000,00	4 482 000,00	900 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00
2024	31 982 000,00	31 582 000,00	2 000 000,00	8 100,00	14 300 000,00	10 600 000,00	10 600 000,00	4 673 900,00	910 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2025	31 900 978,00	31 900 978,00	2 100 000,00	8 200,00	14 400 000,00	10 700 000,00	10 700 000,00	4 692 778,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 223 178,00	32 223 178,00	2 200 000,00	8 300,00	14 500 000,00	10 800 000,00	10 800 000,00	4 714 878,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 898, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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 przejęcia obejmujące 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 wyliczania 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	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	w tym:
		3.1	3			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
2020	-3 527 508,93	0,00	5 148 508,93	3 797 457,00	2 222 996,93	0,00	0,00	0,00	1 304 512,00	0,00	1 304 512,00	0,00
2021	2 297 457,00	2 297 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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
2024	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	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 wstępnej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 737 457,00	0,00	1 057 596,43	2 362 108,43
2020	X	X	X	X	0,00	7 440 000,00	0,00	2 595 457,00	2 595 457,00
2021	X	X	X	X	0,00	6 440 000,00	0,00	2 445 959,00	2 445 959,00
2022	X	X	X	X	0,00	4 640 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2023	X	X	X	X	0,00	2 800 000,00	0,00	3 164 000,00	3 164 000,00
2024	X	X	X	X	0,00	1 400 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00

8) Skorygowanie o środki dołączony określonego w art. 242 ustawy powiększenia wszczególnienia o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
2020	6,75%	7,15%	11,24%	8,95%	TAK	TAK
2021	7,71%	14,24%	10,72%	8,43%	TAK	TAK
2022	5,94%	13,09%	11,69%	9,41%	TAK	TAK
2023	9,42%	12,33%	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2024	9,27%	15,58%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2025	7,00%	11,72%	12,94%	12,94%	TAK	TAK
2026	6,73%	11,40%	13,02%	12,04%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1
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		
2020	2 582 344,00	2 582 344,00	1 622 344,00	4 153 913,71	17 542,35	4 138 371,36	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	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	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	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	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
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	10.8	10.9
2020	1 621 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu rezerwy określonej w art. 243 ustawy, została wygenerowana przez aplikację wygenerowaną przez Międziszę Finansową, 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 8.5 – 8.8.1 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 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
uchwały nr VIII/61/19
z dnia 2019-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcie-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 261 808,61	4 153 913,71	0,00	0,00	0,00	1 957 457,00
1.a	- wydatki bieżące				125 437,25	17 542,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 136 371,36	4 136 371,36	0,00	0,00	0,00	1 957 457,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz 1240,z późn.zm), z tego				2 082 894,25	1 974 999,35	0,00	0,00	0,00	1 957 457,00
1.1.1	- wydatki bieżące				125 437,25	17 542,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Akademia kompetencji Szkolach Podstawowych Gminy Turośl -	Zespół Obsługi Szkół Gminy Turośl	2019	2020	125 437,25	17 542,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 957 457,00	1 957 457,00	0,00	0,00	0,00	1 957 457,00
1.1.2.1	Rozbudowa stacji wodociągowej w miejscowości Turośl oraz budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowości Turośl i -	Urząd Gminy Turośl	2019	2020	1 957 457,00	1 957 457,00	0,00	0,00	0,00	1 957 457,00
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				2 178 914,36	2 178 914,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 178 914,36	2 178 914,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Nr 104435 B Plaki - Charubiny w km. 0+000 - 0+739,35 -	Urząd Gminy Turośl	2019	2020	792 589,25	792 589,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej Nr 104431B relacji Krusza-Charubin w km. 5+500 - 6+630 -	Urząd Gminy Turośl	2019	2020	1 386 325,11	1 386 325,11	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr VIII/61/19
Rady Gminy Turośl
z dnia 30 grudnia 2019 r.

**UZASADNIENIE DO PROJEKTU WIELOLETNIEJ
PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY TUROŚL
NA LATA 2020 – 2026**

Przyjęte na 2020 r. wartości planowanych dochodów w kwocie 29.131.124,53 zł., są niższe o 11 %, natomiast wydatki w wysokości 32.658.633,46 zł. są niższe o 2% od przewidywanego wykonania roku 2019. Wynika to z faktu niższych kwot dotacji na 2020 rok, niższej kwoty subwencji oświatowej oraz wpływu środków z Funduszu Dróg Samorządowych na zadania, które będą realizowane w 2020 r. Zaplanowano szereg zadań inwestycyjnych i dla większości z nich zostały przyznane środki krajowe z funduszu dróg samorządowych lub unijne. Przy planowanych nakładach inwestycyjnych w kwocie 5.116.258,36 zł. środki zewnętrzne stanowią kwotę 2.849.661,93 zł., natomiast środki własne wynoszą 2.266.596,43 zł.

Deficyt budżetu gminy w wysokości 3.527.508,93 zł, zostanie pokryty przychodami z wolnych środków w kwocie 1.304.512,00 zł. oraz kredytu długoterminowego w kwocie 2.222.996,93 zł. W roku 2020 planuje się przychody w kwocie 5.148.508,93 zł. tj. pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 997.457,00 zł., przychody wynikające z rozliczenia środków unijnych otrzymane w 2019 roku, które zostaną wydatkowane w 2020 r w kwocie 16.539,93 zł., przychody z wolnych środków - 1.304.512,00 zł., przychody ze spłaty pożyczki planowanej do udzielenia w 2019 r. dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Turośli – 30.000,00 zł. oraz kredytu długoterminowego w wysokości 2.800.000,00 zł. Planowane rozchody w wysokości 1.621.000,00 zł. stanowią planowane do spłaty pożyczki otrzymane na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 621.000,00 zł. oraz spłatę kredytu długoterminowego 1.000.000,00 zł.

Pożyczka zaplanowana do zaciągnięcia w roku 2020 na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 997.457,00 zł jest dostosowana do planowanej wartości dofinansowania inwestycji - „Rozbudowa stacji wodociągowej w miejscowości Turośl oraz budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z

przyłączami w miejscowości Turośl i Potasie”. Na powyższe zadanie przygotowywana jest dokumentacja przetargowa i po wyłonieniu wykonawcy, w przypadku niższej kwoty nakładów na to zadanie, wartość pożyczki ulegnie zmniejszeniu przy zastosowaniu proporcji 63,63% kosztów kwalifikowalnych zadania.

W ramach przedsięwzięć majątkowych, poza zadaniem „Rozbudowa stacji wodociągowej w miejscowości Turośl oraz budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowości Turośl i Potasie” będą realizowane zadania: „Przebudowa drogi gminnej Nr 104435 B Ptaki - Charubiny w km. 0+000 - 0+739,35” i „Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej Nr 104431B relacji Krusza - Charubin w km. 5+500 - 6+630”. Na powyższe zadania drogowe środki w wysokości 60% kosztów kwalifikowalnych zadania wpłyną w 2019 roku, a wydatki zostaną poniesione w 2020 roku.

W ramach wydatków bieżących będzie kontynuowane w 2020 roku przedsięwzięcie finansowane z udziałem środków unijnych pn. „Akademia kompetencji w szkołach podstawowych Gminy Turośl”. Środki unijne na ten cel wpłynęły w całości w 2019 roku i w zdecydowanej większości zostaną wykorzystane w 2019 r. Zgodnie z harmonogramem zadania wydatki zaplanowane na 2020 rok wynoszą 17.542,35 zł.

W ramach projektów realizowanych przy udziale środków unijnych planujemy realizować zadanie inwestycyjne: „Rozbudowa stacji wodociągowej w miejscowości Turośl oraz budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączami w miejscowości Turośl i Potasie”- 1.957.457,00 zł. (środki unijne 997.457,00 zł.) oraz kontynuować zadanie bieżące „Akademia kompetencji w szkołach podstawowych Gminy Turośl” – 125.437,25 zł. (środki unijne – 118.956,55 zł.).

Ponadto planuje się realizować zadanie z udziałem środków unijnych pn. „Centrum aktywności lokalnej w Cieciorach”. Na zadanie to został złożony wniosek o dofinansowanie do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku.

Przewodniczący Rady

Sławomir Milewski