

Uchwała Nr 510/L/2023
Rady Miejskiej w Narolu
z dnia 20 stycznia 2023 roku

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Narol
na lata 2023 - 2037**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2022 poz. 1634 ze zm.) oraz art. art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - **Rada Miejska w Narolu** uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Narol wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2037, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Narol do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,

2) zawieranych na czas określony do kwoty 4.000.000,00 zł .

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Narol do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,

2) zawieranych na czas określony do kwoty 1.500.000,00 zł .

§ 4. Tracą moc uchwały Rady Miejskiej w Narolu Nr 364/XXXVI/2022 w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Narol z dnia 14 stycznia 2022 roku z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Narolu
Krzysztof Szawara

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 510/L/2023
z dnia 2023-01-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	57 840 139,92	36 373 139,92	2 732 042,00	44 139,00	18 202 930,00	6 943 602,00	8 450 426,92	2 250 000,00	21 467 000,00	2 927 000,00	18 540 000,00	
2024	39 698 570,00	38 198 570,00	2 868 644,00	46 346,00	19 113 070,00	7 290 796,00	8 879 714,00	2 362 500,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2025	41 608 500,00	40 108 500,00	3 012 070,00	48 665,00	20 068 730,00	7 655 331,00	9 323 704,00	2 480 625,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2026	43 613 920,00	42 113 920,00	3 162 680,00	51 096,00	21 072 167,00	8 038 087,00	9 789 890,00	2 604 660,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2027	45 719 620,00	44 219 620,00	3 320 814,00	53 651,00	22 125 775,00	8 439 992,00	10 279 384,00	2 734 890,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2028	47 930 601,00	46 430 601,00	3 486 855,00	56 334,00	23 232 064,00	8 861 992,00	10 793 350,00	2 871 640,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2029	50 252 125,00	48 752 125,00	3 661 198,00	59 150,00	24 393 667,00	9 305 090,00	11 333 020,00	3 015 220,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2030	52 689 731,00	51 189 731,00	3 844 256,00	62 108,00	25 613 350,00	9 770 345,00	11 899 672,00	365 980,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2031	55 249 218,00	53 749 218,00	4 036 470,00	65 213,00	26 894 018,00	10 258 862,00	12 494 655,00	3 324 280,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2032	57 936 680,00	56 436 680,00	4 238 294,00	68 474,00	28 238 719,00	10 771 805,00	13 119 388,00	3 490 490,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2033	60 758 515,00	59 258 515,00	4 450 209,00	71 898,00	29 650 655,00	11 310 395,00	13 775 358,00	3 665 020,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2034	63 721 441,00	62 221 441,00	4 672 719,00	75 493,00	31 133 188,00	11 875 915,00	14 464 126,00	3 848 270,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2035	66 832 513,00	65 332 513,00	4 906 355,00	79 267,00	32 689 847,00	12 469 712,00	15 187 332,00	4 040 680,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2036	70 099 140,00	68 599 140,00	5 151 673,00	83 230,00	34 324 340,00	13 093 197,00	15 946 700,00	4 242 710,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2037	73 529 100,00	72 029 100,00	5 409 256,00	87 396,00	36 040 556,00	13 747 857,00	16 744 035,00	4 454 850,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	56 459 139,92	35 740 412,00	17 129 767,00	0,00	0,00	881 500,00	0,00	0,00	0,00	20 718 727,92	20 718 727,92	464 876,67
2024	38 259 270,00	37 743 833,00	17 932 128,00	0,00	0,00	903 058,00	0,00	0,00	0,00	515 437,00	515 437,00	0,00
2025	40 438 500,00	39 591 044,00	18 828 734,00	0,00	0,00	687 090,00	0,00	0,00	0,00	847 456,00	847 456,00	0,00
2026	42 447 920,00	41 380 072,00	19 770 170,00	0,00	0,00	501 017,00	0,00	0,00	0,00	1 067 848,00	1 067 848,00	0,00
2027	44 497 620,00	43 135 757,00	20 758 680,00	0,00	0,00	334 504,00	0,00	0,00	0,00	1 361 863,00	1 361 863,00	0,00
2028	47 100 601,00	45 020 562,00	21 796 613,00	0,00	0,00	187 662,00	0,00	0,00	0,00	2 080 039,00	2 080 039,00	0,00
2029	49 422 125,00	47 159 775,00	22 886 444,00	0,00	0,00	123 922,00	0,00	0,00	0,00	2 262 350,00	2 262 350,00	0,00
2030	51 739 731,00	49 687 014,00	24 030 766,00	0,00	0,00	118 422,00	0,00	0,00	0,00	2 052 717,00	2 052 717,00	0,00
2031	54 299 218,00	52 153 054,00	25 232 300,00	0,00	0,00	112 922,00	0,00	0,00	0,00	2 146 164,00	2 146 164,00	0,00
2032	56 986 680,00	54 784 732,00	26 493 920,00	0,00	0,00	107 422,00	0,00	0,00	0,00	2 201 948,00	2 201 948,00	0,00
2033	59 808 515,00	57 538 532,00	27 818 615,00	0,00	0,00	101 922,00	0,00	0,00	0,00	2 269 983,00	2 269 983,00	0,00
2034	62 721 441,00	60 474 404,00	29 209 546,00	0,00	0,00	96 172,00	0,00	0,00	0,00	2 247 037,00	2 247 037,00	0,00
2035	65 732 513,00	63 859 425,00	30 670 024,00	0,00	0,00	447 000,00	0,00	0,00	0,00	1 873 088,00	1 873 088,00	0,00
2036	68 999 140,00	67 099 814,00	32 203 525,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 899 326,00	1 899 326,00	0,00
2037	72 429 100,00	70 456 395,00	33 813 700,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	1 972 705,00	1 972 705,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	1 381 000,00	1 381 000,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 439 300,00	1 439 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 166 000,00	1 166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 222 000,00	1 222 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	113 000,00	0,00	0,00	0,00	1 494 000,00	1 494 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 300,00	1 439 300,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 000,00	1 166 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 222 000,00	1 222 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 757 300,00	0,00	632 727,92	745 727,92
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 318 000,00	0,00	454 737,00	454 737,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 148 000,00	0,00	517 456,00	517 456,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 982 000,00	0,00	733 848,00	733 848,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 760 000,00	0,00	1 083 863,00	1 083 863,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 930 000,00	0,00	1 410 039,00	1 410 039,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	1 592 350,00	1 592 350,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 150 000,00	0,00	1 502 717,00	1 502 717,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 200 000,00	0,00	1 596 164,00	1 596 164,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	1 651 948,00	1 651 948,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 719 983,00	1 719 983,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	1 747 037,00	1 747 037,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 473 088,00	1 473 088,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	1 499 326,00	1 499 326,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 705,00	1 572 705,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	8,07%	5,15%	15,09%	14,59%	16,07%	TAK	TAK
2024	7,58%	4,39%	9,25%	14,50%	15,98%	TAK	TAK
2025	5,72%	3,71%	x	13,98%	15,46%	TAK	TAK
2026	4,89%	3,62%	x	8,14%	9,83%	TAK	TAK
2027	4,35%	3,96%	x	6,60%	8,29%	TAK	TAK
2028	2,71%	4,25%	x	3,86%	5,55%	TAK	TAK
2029	2,42%	4,35%	x	3,11%	4,80%	TAK	TAK
2030	2,58%	3,91%	x	4,20%	4,20%	TAK	TAK
2031	2,44%	3,93%	x	4,03%	4,03%	TAK	TAK
2032	2,32%	3,85%	x	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2033	2,19%	3,80%	x	3,98%	3,98%	TAK	TAK
2034	2,18%	3,66%	x	4,01%	4,01%	TAK	TAK
2035	2,93%	3,63%	x	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2036	2,61%	3,33%	x	3,88%	3,88%	TAK	TAK
2037	2,32%	3,14%	x	3,73%	3,73%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	47 000,00	47 000,00	47 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	1 494 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 439 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 222 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Załącznik Nr 2
do Uchwały RM 510/L/2023
z dnia 20 stycznia 2023 r.

OBJAŚNIENIA
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Narol
na lata 2023 – 2037

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika z art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych . Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Narol przygotowana została na lata 2023-2037, tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych zobowiązań finansowych z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych. Wieloletnia Prognoza Finansowa uwzględnia obowiązkowe elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych.

Dochody bieżące i majątkowe

W roku 2023 przyjęto dochody bieżące i majątkowe ujęte w budżecie na 2023 r. Prognoza na lata 2024-2037 zawiera następujące założenia:

- planowane dochody bieżące zwiększono w poszczególnych latach o 5% wskaźnik inflacji przyjmując za rok bazowy budżet 2023 r.
- planowane dochody majątkowe w 2023 r przyjmuje się z tytułu planowanej sprzedaży mienia gminnego tj. drewna z lasów gminnych, sprzedaży działek rolnych, budowlanych oraz sprzedaży nieruchomości. Założono w latach 2024-2037 sprzedaż drewna oraz sprzedaż działek rolnych i budowlanych.

Wydatki bieżące i majątkowe

W roku 2023 przyjęto wydatki bieżące i majątkowe ujęte w budżecie na 2023 r. Prognoza na lata 2024-2037 zawiera następujące założenia:

- planowane wydatki bieżące zwiększono w poszczególnych latach o 5% wskaźnik inflacji przyjmując za rok bazowy budżet 2023 r.
- wydatki na obsługę zadłużenia zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek , wyemitowanych obligacji komunalnych i przewidywanego oprocentowania już zaciągniętych zobowiązań.
- nie planuje się wydatków z tytułu udzielnych poręczeń i gwarancji.
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – zaliczono do tej kategorii wszystkie paragrafy płacowe i pochodne. W 2023 r przyjęto wielkości wynikające z budżetu na 2023 r. W prognozie kolejnych lat wydatki zwiększono o wskaźnik 5%.
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.- ujęto wydatki dotyczące rozdziału 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu).
- wydatki majątkowe – pozycje w prognozie na 2023 r. zgodne z budżetem na 2023 r. Wysokość wydatków inwestycyjnych w kolejnych latach do możliwości budżetów prognozowanych w poszczególnych latach.

Wynik budżetu – budżet 2023 r zamyka się nadwyżką w wysokości 1.381.000,00 zł.

W pozostałych latach 2024-2037 planuje się budżet z nadwyżką, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji. Gmina w 2022 r. ogłosiła przetarg na kredyt w kwocie 7.000.000,00 zł . Przetarg wygrał BS Narol . Spłaty zostały ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 – 2037 .

Przychody budżetu - w budżecie uwzględniono przychody ze spłaty pożyczki udzielonej dla OSP Lipsko w 2022 r. z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji.

Rozchody budżetu- prognoza na lata 2023 – 2037 zawiera spłaty kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji według umów z bankami, NFOŚiGW oraz WFOŚiGW. Źródłem spłat rat kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji w roku 2023 i latach następnych przyjmuje się nadwyżkę budżetową. Ostateczna spłata długu z tytułu pożyczek, kredytów, wykupu obligacji nastąpi w 2037 roku.

Kwota długu – obejmuje dług zgodnie z zawartymi umowami z bankami według wysokości zadłużenia na koniec każdego roku.

Relacje planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów – prognoza zawiera wskaźnik wg ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o których mowa w art. 243 ust. 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Narol spełnia warunki ustawy o finansach publicznych i nie przekracza dopuszczalnych wskaźników spłaty.

Wieloletnia prognoza finansowa nie zawiera przedsięwzięć.