

Uchwała Nr 615/LIX/203
Rady Miejskiej w Narolu
z dnia 19 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Narol
na lata 2024 - 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, ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2023 poz. 1641 ze zm.) oraz art. art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. -

Rada Miejska w Narolu uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Narol wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 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 510/L/2023 w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Narol z dnia 20 stycznia 2023 roku z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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 615/LIX/2023
z dnia 2023-12-19

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:	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	
2024	61 534 800,00	43 263 919,86	3 418 924,00	54 706,00	22 918 302,00	7 857 377,00	9 014 610,86	2 380 000,00	18 270 880,14	2 800 000,00	15 470 880,14	
2025	48 828 735,43	46 059 755,00	3 624 059,00	57 988,00	24 293 400,00	8 328 819,00	9 755 489,00	2 480 625,00	2 768 980,43	2 210 000,00	558 980,43	
2026	50 111 340,00	48 611 340,00	3 841 503,00	61 467,00	25 751 004,00	8 828 548,00	10 128 818,00	2 604 660,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2027	53 028 020,00	51 528 020,00	4 071 993,00	65 155,00	27 296 064,00	9 358 261,00	10 736 547,00	2 734 890,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2028	56 119 702,00	54 619 702,00	4 316 312,00	69 065,00	28 933 828,00	9 919 757,00	11 380 740,00	2 871 640,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2029	59 396 884,00	57 896 884,00	4 575 291,00	73 209,00	30 669 857,00	10 514 942,00	12 063 585,00	3 015 220,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2030	62 870 697,00	61 370 697,00	4 849 809,00	77 601,00	32 510 050,00	11 145 839,00	12 787 398,00	365 980,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2031	66 552 939,00	65 052 939,00	5 140 797,00	82 257,00	34 460 652,00	11 814 589,00	13 554 644,00	3 324 280,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2032	70 456 115,00	68 956 115,00	5 449 245,00	87 193,00	36 528 291,00	12 523 465,00	14 367 921,00	3 490 490,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2033	74 593 482,00	73 093 482,00	5 776 200,00	92 424,00	37 719 989,00	13 274 873,00	15 229 996,00	3 665 020,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2034	78 979 091,00	77 479 091,00	6 122 772,00	97 970,00	41 043 188,00	14 071 365,00	16 143 796,00	3 848 270,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2035	83 627 836,00	82 127 836,00	6 490 138,00	103 848,00	43 505 779,00	14 915 647,00	17 112 424,00	4 040 680,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2036	88 555 506,00	87 055 506,00	6 879 546,00	110 079,00	46 116 126,00	15 810 586,00	18 139 169,00	4 242 710,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2037	93 778 837,00	92 278 837,00	7 292 319,00	116 683,00	48 883 094,00	16 759 221,00	19 227 520,00	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
2024	63 095 500,00	43 156 112,29	22 481 205,00	0,00	0,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	19 939 387,71	19 939 387,71	1 033 870,00
2025	46 770 814,43	43 334 903,19	23 950 917,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	3 435 911,24	3 435 911,24	0,00
2026	47 995 340,00	46 927 492,00	25 387 972,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	1 067 848,00	1 067 848,00	0,00
2027	51 006 020,00	49 644 157,00	26 911 250,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	1 361 863,00	1 361 863,00	0,00
2028	54 139 702,00	52 059 663,00	28 525 925,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	2 080 039,00	2 080 039,00	0,00
2029	57 816 884,00	55 554 534,00	30 237 481,00	0,00	0,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	2 262 350,00	2 262 350,00	0,00
2030	61 920 697,00	59 867 980,00	32 051 730,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	2 052 717,00	2 052 717,00	0,00
2031	65 602 939,00	63 456 775,00	33 974 833,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	2 146 164,00	2 146 164,00	0,00
2032	69 506 115,00	67 304 167,00	36 013 323,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	2 201 948,00	2 201 948,00	0,00
2033	73 643 482,00	71 373 499,00	38 174 123,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 269 983,00	2 269 983,00	0,00
2034	77 979 091,00	75 732 054,00	40 464 570,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	2 247 037,00	2 247 037,00	0,00
2035	82 527 836,00	80 654 748,00	42 892 445,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 873 088,00	1 873 088,00	0,00
2036	87 455 506,00	85 556 180,00	45 465 991,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 899 326,00	1 899 326,00	0,00
2037	92 678 837,00	90 706 132,00	48 193 951,00	0,00	0,00	90 000,00	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
2024	-1 560 700,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 560 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 057 921,00	2 057 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 116 000,00	2 116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 022 000,00	2 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 580 000,00	1 580 000,00	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
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	2 057 921,00	2 057 921,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 116 000,00	2 116 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022 000,00	2 022 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 855 921,00	0,00	107 807,57	107 807,57
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 798 000,00	0,00	2 724 851,81	2 724 851,81
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 682 000,00	0,00	1 683 848,00	1 683 848,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 660 000,00	0,00	1 883 863,00	1 883 863,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 680 000,00	0,00	2 560 039,00	2 560 039,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	2 342 350,00	2 342 350,00
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
2024	6,62%	2,86%	10,77%	15,19%	15,32%	TAK	TAK
2025	7,65%	9,42%	x	14,88%	15,01%	TAK	TAK
2026	7,28%	6,19%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2027	6,55%	6,22%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2028	5,97%	7,27%	x	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2029	4,69%	6,29%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2030	3,07%	4,17%	x	5,52%	5,52%	TAK	TAK
2031	2,74%	3,96%	x	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2032	2,52%	3,76%	x	6,22%	6,22%	TAK	TAK
2033	2,26%	3,54%	x	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2034	2,11%	3,29%	x	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2035	2,01%	2,56%	x	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2036	1,80%	2,36%	x	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2037	1,58%	2,20%	x	3,38%	3,38%	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
2024	0,00	0,00	0,00	3 583 556,53	3 583 556,53	3 583 556,53	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	558 980,43	558 980,43	558 980,43	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
2024	3 260 461,55	3 260 461,55	3 260 461,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	558 980,43	558 980,43	558 980,43	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki 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
2024	1 439 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 splaty 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 na realizację 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. Automatem 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 615/LIX/2023
z dnia 19 grudnia 2023r.

OBJAŚNIENIA **wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Narol** **na lata 2024 – 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 2024-2037, 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 2024 przyjęto dochody bieżące i majątkowe ujęte w budżecie na 2024 r. Prognoza na lata 2024-2037 zawiera następujące założenia:

- planowane dochody bieżące zwiększono w poszczególnych latach o 6% wskaźnik inflacji przyjmując za rok bazowy budżet 2024 r.
- planowane dochody majątkowe w 2024 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 2024 przyjęto wydatki bieżące i majątkowe ujęte w budżecie na 2024 r. Prognoza na lata 2025-2037 zawiera następujące założenia:

- planowane wydatki bieżące zwiększono w poszczególnych latach o 6% wskaźnik inflacji przyjmując za rok bazowy budżet 2024 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 2024 r przyjęto wielkości wynikające z budżetu na 2024 r. W prognozie kolejnych lat wydatki zwiększono o wskaźnik 6%.
- 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 2024 r. zgodne z budżetem na 2024 r. Wysokość wydatków inwestycyjnych w kolejnych latach do możliwości budżetów prognozowanych w poszczególnych latach.

Wynik budżetu – budżet 2024 r zamyka się deficytem w wysokości 1.560.700,00 zł, który

planuje się pokryć planowanym kredytem w kwocie 1.560.700,00 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.

Przychody budżetu - w budżecie uwzględniono przychody z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 3.000.000,00 zł. Prognoza na lata 2025-2037 nie zwiera przychodów.

Rozchody budżetu- prognoza na lata 2024 – 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.