

Uchwała Nr LV/326/2024

Rady Gminy Karniewo z dnia 23 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Karniewo na lata 2024-2030

Na podstawie art.226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. , poz. 1270 z późniejszymi zmianami) oraz §2 i §3 Rozporządzenia Ministra Finansów z 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. ,poz. 92 , ze zm.), **Rada Gminy uchwała , co następuje :**

§ 1 .

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Karniewo na lata 2024– 2030 po zmianach , otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszej Uchwały .

§2 .

Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości .

§ 3 .

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Beata Krystyna Jackowska

/podpis na oryginale uchwały/

Przewodniczący Rady

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 LV/326/2024
z dnia 2024-02-23

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			z tego:						w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
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	44 533 297,00	26 036 211,00	4 410 958,00	12 284,00	11 869 045,00	3 929 814,00	5 814 130,00	1 300 000,00	18 497 086,00	0,00	18 497 086,00
2025	24 262 000,00	24 162 000,00	4 400 000,00	12 000,00	10 800 000,00	3 150 000,00	5 800 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2026	24 262 000,00	24 162 000,00	4 400 000,00	12 000,00	10 800 000,00	3 150 000,00	5 800 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2027	23 962 000,00	23 862 000,00	4 300 000,00	12 000,00	10 800 000,00	3 150 000,00	5 600 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2028	23 562 000,00	23 462 000,00	4 200 000,00	12 000,00	10 500 000,00	3 150 000,00	5 600 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2029	23 362 000,00	23 262 000,00	4 000 000,00	12 000,00	10 500 000,00	3 150 000,00	5 600 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2030	23 362 000,00	23 262 000,00	4 000 000,00	12 000,00	10 500 000,00	3 150 000,00	5 600 000,00	1 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00

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 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.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:												
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:												
												Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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	Wydatki majątkowe x	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydaki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2024	47 984 501,00	24 349 197,56	12 919 632,14	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	23 635 303,44	23 635 303,44	1 045 903,44													
2025	22 780 000,00	21 500 000,00	12 000 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	45 903,46													
2026	22 780 000,00	21 500 000,00	12 000 000,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	45 903,46													
2027	22 480 000,00	21 354 017,00	12 000 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 125 983,00	1 125 983,00	45 903,46													
2028	22 080 000,00	20 954 017,00	12 000 000,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 125 983,00	1 125 983,00	45 903,46													
2029	21 880 000,00	20 854 017,00	12 000 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 025 983,00	1 025 983,00	0,00													
2030	21 981 000,00	20 955 017,00	12 000 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 025 983,00	1 025 983,00	0,00													

Wyszczególnienie	3	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
2024	-3 451 204,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00	3 451 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 381 000,00	1 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilimie 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	5	5.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych w art. 243 ust. 3 ustawy x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Lp										
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	648 796,00	648 796,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 000,00	1 482 000,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 381 000,00	1 381 000,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Lp												
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 791 000,00	0,00	1 687 013,44	1 687 013,44			
2025	X	X	X	X	0,00	7 309 000,00	0,00	2 662 000,00	2 662 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	5 827 000,00	0,00	2 662 000,00	2 662 000,00			
2027	X	X	X	X	0,00	4 345 000,00	0,00	2 507 983,00	2 507 983,00			
2028	X	X	X	X	0,00	2 863 000,00	0,00	2 507 983,00	2 507 983,00			
2029	X	X	X	X	0,00	1 381 000,00	0,00	2 407 983,00	2 407 983,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 306 983,00	2 306 983,00			

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 obliczanych 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 związków 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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	6,10%	10,80%	14,24%	14,81%	TAK	TAK
2025	10,15%	x	13,50%	14,07%	TAK	TAK
2026	9,53%	x	13,54%	14,11%	TAK	TAK
2027	9,09%	x	13,79%	14,36%	TAK	TAK
2028	8,63%	x	13,80%	14,37%	TAK	TAK
2029	8,11%	x	12,93%	13,50%	TAK	TAK
2030	7,86%	x	12,96%	13,52%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. B.3, B.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	8.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	
	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	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 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
8.1	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	
Lp	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ulimnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące					majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
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	0,00	0,00	0,00	7 432 433,44	107 530,00	7 324 903,44	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	0,00	0,00	0,00	45 903,46	0,00	45 903,46	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	0,00	0,00	0,00	45 903,46	0,00	45 903,46	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	0,00	0,00	0,00	45 903,46	0,00	45 903,46	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	0,00	0,00	0,00	45 903,46	0,00	45 903,46	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							

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2030

Prognozowane dochody ogółem po zmianach na 2024 r . stanowią 44 533 297,00 zł , tego :

- **dochody bieżące - 26 036 211,00 zł** - zwiększenie o 1 786 988,00 zł , tj. :
 - część oświatowa i rozwojowa subwencji ogólnej - 1 044 053,00 zł,
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - 742 255,00 zł ,
 - pozostałe dochody - 680,00 zł .
- **dochody majątkowe** - bez zmian.

Wydatki 2024 roku ogółem po zmianach stanowią kwotę **47 984 501,00 zł** , zwiększenie o 1 786 988,00 zł z tego:

wydatki bieżące - **24 349 197,56 zł** - zwiększenie o 1 396 988,00 zł a wydatki majątkowe - 23 635 303,44 zł - zwiększenie o 390 000,00 zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - stanowią kwotę 12 919 632,14 zł.

Planowany w 2024 r. wynik budżetu - stanowi deficyt w kwocie 3 451 204,00 zł - **bez zmian** .

Zaplanowane przychody , rozchody - bez zmian.

Zadłużenie na koniec 2024 r. - bez zmian .

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań , jest wyższy niż planowane roczne spłaty zobowiązań.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Beata Krystyna Jackowska
Beata Krystyna Jackowska

