

## **Uchwała Nr LXXVI/448/23**

### **Rady Miejskiej w Nałęczowie**

**z dnia 18 grudnia 2023 r.**

#### **w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nałęczów**

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2022r, poz. 1.634, ze zm.) Rada Miejska w Nałęczowie uchwala, co następuje:

#### **§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024 - 2028, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

#### **§ 2**

Upoważnia się Burmistrza Nałęczowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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.

#### **§ 3**

Upoważnia się Burmistrza Nałęczowa do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, innych niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

#### **§ 4**

Upoważnia się Burmistrza Nałęczowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na

współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów.

#### **§ 5**

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa, upoważnia się Burmistrza Nałęczowa do:

1) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji i zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

#### **§ 6**

Traci moc uchwała nr LX/372/22 Rady Miejskiej w Nałęczowie z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

#### **§ 7**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Nałęczowa.

#### **§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 3-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr LXXVI/448/23  
z dnia 2023-12-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	71 671 575,53	43 089 310,53	7 324 418,00	1 895 987,00	12 680 876,00	7 004 942,00	14 183 087,53	6 917 675,00	28 582 265,00	0,00	28 043 265,00	
2025	61 513 715,00	50 900 768,00	7 763 883,00	2 009 740,00	13 441 728,00	9 761 805,00	17 923 612,00	7 272 467,00	10 612 947,00	400 000,00	9 612 947,00	
2026	53 954 813,00	53 954 813,00	8 229 716,00	2 130 325,00	14 248 232,00	10 347 512,00	18 999 028,00	7 468 824,00	0,00	0,00	0,00	
2027	57 192 103,00	57 192 103,00	8 723 500,00	2 258 144,00	15 103 126,00	10 968 363,00	20 138 970,00	7 670 482,00	0,00	0,00	0,00	
2028	60 623 619,00	60 623 619,00	9 246 900,00	2 393 633,00	16 009 313,00	11 626 465,00	21 347 308,00	7 877 585,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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 zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1.1	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	90 682 369,08	41 623 771,92	20 676 512,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 058 597,16	44 888 810,16	4 169 787,00
2025	63 023 210,00	52 410 165,00	22 078 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 613 045,00	10 613 045,00	0,00
2026	53 954 813,00	52 628 272,00	22 674 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 541,00	1 326 541,00	0,00
2027	57 192 103,00	55 752 706,00	23 287 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 397,00	1 439 397,00	0,00
2028	60 623 619,00	59 068 385,00	23 915 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 234,00	1 555 234,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-19 010 793,55	0,00	19 010 793,55	0,00	0,00	19 010 793,55	19 010 793,55	0,00	0,00
2025	-1 509 495,00	0,00	1 509 495,00	0,00	0,00	1 509 495,00	1 509 495,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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	0,00	0,00	1 465 538,61	20 476 332,16	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 509 397,00	98,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 326 541,00	1 326 541,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 397,00	1 439 397,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 234,00	1 555 234,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,00%	4,10%	4,10%	12,12%	12,91%	TAK	TAK
2025	0,00%	-3,67%	x	15,04%	15,83%	TAK	TAK
2026	0,00%	3,04%	x	8,79%	9,12%	TAK	TAK
2027	0,00%	3,11%	x	6,83%	7,16%	TAK	TAK
2028	0,00%	3,17%	x	5,49%	5,83%	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 3-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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	1 179 797,00	1 179 797,00	1 072 988,69	12 945,00	12 945,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 719 596,58	1 719 596,58	1 719 596,58	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

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 <sup>X</sup>	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	877 029,00	877 029,00	722 988,69	3 433 038,00	12 158,00	3 420 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 338 874,66	3 338 874,66	2 838 043,00	9 351 032,66	12 158,00	9 338 874,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 158,00	12 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 158,00	12 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 013,00	1 013,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	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	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LXXVI/448/23  
z dnia 2023-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 893 079,66	3 433 038,00	9 351 032,66	12 158,00	12 158,00	1 013,00
1.a	- wydatki bieżące				98 882,00	12 158,00	12 158,00	12 158,00	12 158,00	1 013,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 794 197,66	3 420 880,00	9 338 874,66	0,00	0,00	0,00
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:				3 688 197,66	314 880,00	3 338 874,66	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 688 197,66	314 880,00	3 338 874,66	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój usług elektronicznych oraz wzmocnienie stopnia cyfryzacji urzędów w gminach subregionu puławskiego - Informatyzacja urzędu m.in przez rozwój finansowych e-usług publicznych, systemów informacji przestrzennej oraz rozwojowi e-usług rekrutacji zdalnych	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	2 305 957,80	248 460,00	2 023 054,80	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Czesławicach -	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	1 382 239,86	66 420,00	1 315 819,86	0,00	0,00	0,00
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				9 204 882,00	3 118 158,00	6 012 158,00	12 158,00	12 158,00	1 013,00
1.3.1	- wydatki bieżące				98 882,00	12 158,00	12 158,00	12 158,00	12 158,00	1 013,00
1.3.1.1	Wynajem terenu na potrzeby węzła komunikacyjnego - Umożliwienie funkcjonowania niektórych elementów infrastruktury ZIT w kolejnych latach.	Urząd Miejski	2017	2028	98 882,00	12 158,00	12 158,00	12 158,00	12 158,00	1 013,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 106 000,00	3 106 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa jakości infrastruktury sportowej na terenie Gminy Nałęczów -	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	9 106 000,00	3 106 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	12 759 754,66
1.a	0,00
1.b	12 759 754,66
1.1	3 653 754,66
1.1.1	0,00
1.1.2	3 653 754,66
1.1.2.1	2 271 514,80
1.1.2.2	1 382 239,86
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 106 000,00
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.2	9 106 000,00
1.3.2.15	9 106 000,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości do projektu uchwały w sprawie WPF na lata 2024 - 2028**

### I. Dochody i wydatki bieżące:

Przyjęto, że dochody bieżące i wydatki bieżące wzrastają w latach 2025 – 2028 wg tego samego wskaźnika około 5%.

Indeksowanie nie obejmuje nieperiodycznych pozycji dochodowych np. środków na uzupełnienie dochodów gminy oraz jednorazowych dotacji celowych.

W związku z istniejącą skumulowaną nadwyżką budżetową oraz saldem rachunku na którym wyodrębnione są niewykorzystane środki pieniężne związane z realizacją zadań podlegających szczególnym zasadom rozliczania, a także przeniesienie zakończenia realizacji największych zadań inwestycyjnych podjęto decyzję o rezygnacji z zaciągania zadłużenia oraz sprzedaży majątku, co jednocześnie obniżyło wydatki bieżące o planowaną wartość kosztów obsługi długu

i konieczność zabezpieczenia środków na rozchody związane ze spłatą kapitału dłużnego.

Plany oszczędnościowe oparto na modernizacji infrastruktury technicznej (w tym oświetlenia ulicznego co przyniesie znaczące obniżki kosztów energii) oraz optymalizacji największych kosztów mediów poprzez przystępowanie do grup zakupowych. Wstrzymano optymalizację ekonomiczno-organizacyjną oświaty do czasu opracowania ogólnie przyjętych rozwiązań.

W roku 2023 realizowano szereg zadań obejmujących pomoc obywatelom Ukrainy w związku

z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa, w szczególności rozliczono koszty zadań oświatowych za 2022 i bieżący 2023. Realizowano również zadania związane

z przeciwdziałaniem COVID-19 i obsługą zadania związanego z dostarczeniem opału mieszkańcom. Zadania te znacząco zniekształciły wartość dochodów i wydatków bieżących, a nie występują w planie budżetu na 2024 r. i stanowią różnicę w budżetowaniu.

### II. Dochody i wydatki majątkowe:

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie: 28 043 265,00 zł i stanowią 39,91% dochodów.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie: 47 098 907,16 zł i stanowią 53,08 % wydatków.

W 2024 r. przewiduje się wpływy dochodów majątkowych:

- 1) **środki z programu POLSKI ŁAD w łącznej kwocie 19 963 154 zł**, na realizację przedsięwzięć: „Rewitalizacja obszarów ochrony uzdrowiskowej”, „Budowa bazy zakładu gospodarki komunalnej w Nałęczowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz doposażenie”, „Poprawa jakości sieci drogowej na terenie gminy Nałęczów”, „Poprawa jakości infrastruktury sportowej na terenie Gminy Nałęczów”,
- 2) **środki w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 5 184 287 zł**, na realizację przedsięwzięć: „Rewitalizacja zabytkowej Alei Lipowej w Czesławicach w Gminie Nałęczów” „Rewitalizacja zabytkowej Alei Kasztanowej w Drzewcach w Gminie Nałęczów” „Prace remontowe przy zabytkowym cmentarzu z I wojny światowej” „Renowacja fryzu i dezynsekcja gazowa Ochronki im. Adama Żeromskiego wraz z zagospodarowaniem otoczenia” „Poprawa jakości infrastruktury sportowej na terenie Gminy Nałęczów”
- 3) **środki w ramach zadań dofinansowanych ze środków UE w łącznej kwocie 1 179 797 zł**, w tym:  
„CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD”  
„Rozwój usług elektronicznych oraz wzmocnienie stopnia cyfryzacji urzędów w gminach subregionu puławskiego”  
„Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Czesławicach”
- 4) **środki w ramach Rządowego Programu Rozbudowy Dróg w łącznej kwocie 625 610 zł**, na zadanie:  
Budowa chodnika w ul. Kombatantów w Nałęczowie na odcinku 406 m (od ul. Batalionów Chłopskich do ul. Kamieniak) w ramach przebudowy ul. Kombatantów
- 5) Wpływy ze **sprzedaży składników majątkowych w 2023 r. nie planuje się.**

W 2024 r. realizacja wydatków majątkowych przewiduje również wykorzystanie środków

**Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych** otrzymanych w latach poprzednich i wykazywanych po stronie przychodowej w pozycji : niewykorzystane środki pieniężne związane z realizacją zadań podlegających szczególnym zasadom rozliczania w łącznej kwocie

**11 145 992,47 zł** jako wkład własny w zadaniach:

„Przebudowa drogi gminnej nr 10870L w miejscowości Cynków”,

„Budowa parkingu przy działce nr 16/1 w m. Nałęczów przy drodze powiatowej nr 2202 L Garbów-Gutanów-Czesławice-Nałęczów”,

„Budowa kanalizacji w Czesławicach”

„Budowa bazy zakładu gospodarki komunalnej w Nałęczowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz doposażenie”

„Budowa tężni solankowej w Parku Zdrojowym w Nałęczowie”

### III. Przedsięwzięcia

#### **Zadania bieżące**

Wynajem terenu na potrzeby węzła komunikacyjnego o łącznych nakładach 98.882,00 zł z limitami wydatków w okresie od 2023 – 2027 po 12.158,00 zł i 1.013,00 zł w 2028 r. Zadanie finansowane ze środków własnych.

#### **Zadania majątkowe**

„Poprawa jakości infrastruktury sportowej” - przedsięwzięcie w latach 2024-2025 współfinansowane ze środków „Polskiego Ładu” o łącznych nakładach 9 106 000,00 zł z limitami wydatków na 2024 r. – 3 106 000,00 zł i w 2025 r. – 6 000 000,00 zł; limit zobowiązań 9 106 000,00 zł. Środki pomocowe stanowią kwotę 8 000 000,00 zł; w prognozie finansowej 2024 r. przewiduje się wpływ tych środków w kwocie 2 606 000,00 zł, a w 2025 r. 5 394 000,00 zł.

„Termomodernizacja budynku świetlicy w Czesławicach” – objęta dofinansowaniem z UE; przedsięwzięcie w latach 2024 – 2025 o łącznych nakładach 1 382 239,86 zł z limitami wydatków na 2024 r. – 66 420,00 zł i w 2025 r. – 1 315 819,86 zł. Realizacja nastąpi po otrzymaniu dofinansowania.

„Rozwój usług elektronicznych oraz wzmocnienie stopnia cyfryzacji urzędów w gminach subregionu puławskiego” objęta dofinansowaniem z UE; przedsięwzięcie w latach 2024 – 2025

o łącznych nakładach 2 305 957,80 zł z limitami wydatków na 2024 r. – 248 460,00 zł i w 2025 r. – 2 023 054,80 zł. Realizacja nastąpi po otrzymaniu dofinansowania.



## VI. Przychody i rozchody

Prognozuje się, że na koniec 2023 r. wystąpi nadwyżka.

Przychody budżetu 2024 r. określa się w łącznej kwocie 19 010 793,55 zł, z tego:

- środki z RFIL w kwocie 11 145 992,47 zł,
- przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych 527 605,65 zł
- skumulowana nadwyżka budżetowa 7 337 195,43 zł.

Środki RFIL występujące w przychodach budżetu 2023 r. zostaną wykorzystane na wydatki inwestycyjne budżetu 2024 r. według ww. informacji,

Rozchody nie są planowane.

### **Splata zobowiązania z tytułu zwrotu podatku od czynności cywilnoprawnych (PCC) od osób prawnych.**

Gmina nie została formalnie wezwana do zwrotu zobowiązania podatkowego nadpłaconego w roku 2016. Nie zostało ustalone zobowiązanie, o którym Gminy była powiadomiona decyzją administracyjną. Tym niemniej z prognozy wpływu podatków można ustalić następujący stan rozliczeń :

Kwota nadpłaty wykazana w 2021 przez urząd Skarbowy: 7 406 012 zł

Potrącenia wykazane przez US w 2022 r.: 3 152 150,25 zł

Potrącenia wykonane przez US za 3. Kwartały 2023 r: 490 996,53 Zł

Średnio-liczone potrącenie za 4. Kwartał 2023 r.: 163 665,51 zł

SZACOWANA NADPŁATA na 31-12-2023 r.: 3 599 199,71 zł

Kwestie potencjalnego zwrotu reszty kwoty i jej wysokości będą podlegały analizie prawnej oraz podjęte zostaną inne działania przewidziane w trybie przepisów prawa podatkowego mające na celu zabezpieczyć interes Gminy.