

**UCHWAŁA NR 525/LXXIV/2023
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM**

z dnia 14 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 228, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z załącznikami na lata 2024-2040, która stanowi załącznik Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu:

- 1) realizacji programów inwestycyjnych określonych w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 2) umów zawieranych w roku 2024, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatność przypada w okresie dłuższym niż rok.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień Dyrektorom, Kierownikom jednostek budżetowych 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 wynikają płatności przekraczające poza rok budżetowy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 roku.

§ 5. Traci moc uchwała Nr 417/LIX/2022 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2037 z późn. zmianami.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Wojciech Krawczyk

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 525/LXXIV/2023

Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim

z dnia 14 grudnia 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027 ²⁾	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1. Dochody ogółem^x	106 874 372,00	100 052 100,00	93 925 836,00	95 162 194,00	95 258 033,00	97 408 742,00	99 826 460,00	102 105 496,00	104 440 123,00	106 828 445,00
1.1 Dochody bieżące ^x , z tego:	83 347 390,00	88 961 600,00	89 454 336,00	91 690 694,00	94 258 033,00	96 708 742,00	99 126 460,00	101 505 496,00	103 840 123,00	106 228 445,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 865 830,00	14 434 329,00	14 881 793,00	15 253 838,00	15 680 945,00	16 088 650,00	16 490 866,00	16 886 647,00	17 275 040,00	17 672 366,00
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	787 398,00	819 681,00	845 091,00	866 218,00	890 472,00	913 624,00	936 465,00	958 940,00	980 996,00	1 003 559,00
1.1.3 z subwencji ogólnej	28 759 278,00	29 938 408,00	30 866 499,00	31 638 161,00	32 524 030,00	33 369 655,00	34 203 896,00	35 024 790,00	35 830 360,00	36 654 458,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	11 527 343,00	13 196 932,00	12 371 963,00	12 681 262,00	13 036 337,00	13 375 282,00	13 709 664,00	14 038 696,00	14 361 586,00	14 691 902,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	28 407 541,00	30 572 250,00	30 488 990,00	31 251 215,00	32 126 249,00	32 961 531,00	33 785 569,00	34 596 423,00	35 392 141,00	36 206 160,00
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	11 701 318,00	13 581 072,00	12 558 685,00	12 872 652,00	13 233 086,00	13 577 146,00	13 916 575,00	14 250 573,00	14 578 336,00	14 913 638,00
1.2 Dochody majątkowe ^x , w tym:	23 526 982,00	11 090 500,00	4 471 500,00	3 471 500,00	1 000 000,00	700 000,00	700 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku ^x	5 673 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	800 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	17 768 982,00	7 590 500,00	1 971 500,00	1 971 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x	120 279 702,00	97 755 132,00	91 268 868,00	92 515 226,00	92 501 065,00	94 651 774,00	97 069 492,00	99 348 528,00	101 683 155,00	104 071 477,00

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.

2.1	Wydatki bieżące ⁵ , w tym:	83 266 732,00	84 055 132,00	86 682 909,00	87 962 194,00	89 388 520,00	91 522 970,00	93 019 161,00	96 285 997,00	98 600 585,00	100 718 921,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 439 286,00	36 530 710,00	37 608 366,00	38 595 586,00	39 608 720,00	40 628 645,00	41 664 675,00	42 695 876,00	43 741 925,00	44 813 602,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ⁵ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ⁶	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ⁵ , w tym:	2 511 257,00	1 986 088,00	1 455 978,00	1 354 887,00	1 260 318,00	1 163 824,00	1 067 330,00	970 836,00	874 342,00	777 849,00
2.1.3.1	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) ⁵	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ⁵	100 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	60 000,00	60 000,00	50 000,00	50 000,00	30 000,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ⁵	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ⁵ , w tym:	37 012 970,00	13 700 000,00	4 585 959,00	4 553 032,00	3 112 545,00	3 128 804,00	4 050 331,00	3 062 531,00	3 082 570,00	3 352 556,00
2.2.1	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	36 181 470,00	13 200 000,00	4 085 959,00	4 000 000,00	2 469 513,00	2 485 772,00	3 407 299,00	2 519 499,00	2 539 538,00	2 309 524,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 445 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu⁵		- 13 405 330,00	2 296 968,00	2 656 968,00	2 646 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	2 296 968,00	2 656 968,00	2 646 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00	2 756 968,00
4. Przychody budżetu⁵		15 991 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ⁵ , w tym:	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ⁵	12 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ⁵	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ⁵ , w tym:	3 373 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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.

8.1_vROD_2023	ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	0,07	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	3,61% 11,51%	9,10% x	5,48%	x	6,43%	7,55%	7,62%	8,40%	7,08%	x	6,83%	x	6,87%
8.3	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	15,14%	14,22%	11,04%	10,31%	9,34%	7,83%	6,48%	6,88%	7,38%	7,38%	7,06%		
8.3.1	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	15,13%	14,21%	11,04%	10,31%	9,34%	7,83%	6,48%	6,88%	7,38%	7,38%	7,06%		
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,56	0,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 406 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 406 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 043 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.10	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 ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie		2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
1. Dochody ogółem^x		109 271 700,0	111 771 150,0	113 716 916,0	115 989 254,0	118 091 151,0	120 334 883,0	122 500 912,0
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	0	0	0	0	0	0	0
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	108 671 700,0	111 171 150,0	113 616 916,0	115 889 254,0	118 091 151,0	120 334 883,0	122 500 912,0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0	0	0	0	0	0	0
1.1.3	z subwencji ogólnej	37 497 511,00	38 359 954,00	39 203 873,00	39 987 950,00	40 747 721,00	41 521 928,00	42 269 323,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3}	15 029 816,00	15 375 502,00	15 713 763,00	16 028 038,00	16 332 571,00	16 642 890,00	16 942 462,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	37 038 902,00	37 890 797,00	38 724 395,00	39 498 883,00	40 249 362,00	41 014 100,00	41 752 354,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	15 256 652,00	15 607 555,00	15 950 921,00	16 269 939,00	16 579 068,00	16 894 070,00	17 198 163,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	600 000,00	600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		106 514 732,0	108 884 996,6	110 937 062,2	113 266 466,9	115 091 151,0	117 134 883,0	119 000 912,0
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	0	5	5	5	0	0	0
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	103 154 971,0	105 499 383,6	107 630 335,2	109 455 048,9	112 593 954,0	115 042 174,0	117 434 849,0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	45 911 535,00	47 013 412,00	48 129 981,00	49 249 003,00	50 381 730,00	51 515 319,00	52 661 535,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	681 355,00	582 600,00	483 445,00	387 151,00	287 000,00	178 500,00	61 250,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	30 000,00	30 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	3 359 761,00	3 385 613,00	3 306 727,00	3 811 418,00	2 497 197,00	2 092 709,00	1 566 063,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	2 316 729,00	2 271 767,00	2 286 581,00	2 534 106,00	2 497 197,00	2 092 709,00	1 566 063,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		2 756 968,00	2 886 153,35	2 779 853,75	2 722 787,10	3 000 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00

3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	2 756 968,00	2 886 153,35	2 779 853,75	2 722 787,10	3 000 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00
4. Przychody budżetu^x								
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x								
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	2 756 968,00	2 886 153,35	2 779 853,75	2 722 787,10	3 000 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:								
6.1	Kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków ^x	18 088 794,20	15 202 640,85	12 422 787,10	9 700 000,00	6 700 000,00	3 500 000,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	5 516 729,00	5 671 766,35	5 986 580,75	6 434 205,10	5 497 197,00	5 292 709,00	5 066 063,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^x	5 516 729,00	5 671 766,35	5 986 580,75	6 434 205,10	5 497 197,00	5 292 709,00	5 066 063,00
8. Wskaźnik splaty zobowiązań								
8.1	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	3,64%	3,59%	3,31%	3,09%	3,23%	3,26%	3,37%

8.1_vROD_2023	dany rok) ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	6,62%	6,53%	6,61%	6,83%	5,68%	5,28%	x	x	x	x	x	4,86%
8.3	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	7,25%	7,28%	7,14%	6,99%	6,77%	6,57%						6,35%
8.3.1	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	7,25%	7,28%	7,14%	6,99%	6,77%	6,57%						6,35%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
9.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.3.1	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	2 556 968,00	2 486 153,35	2 579 853,75	2 322 787,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych potężeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.11	wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------	---	------	------	------	------	------	------	------

* 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 rozporządzenia, 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, informacje 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 Nr 525/LXXIV/2023
Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim
z dnia 14 grudnia 2023 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (I.1+I.2+I.3)				49 782 646,22	12 750 500,00	3 942 500,00	3 942 500,00	3 942 500,00	34 001 927,00
I.a	- wydatki bieżące				1 667 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.b	- wydatki majątkowe				48 114 827,22	12 750 500,00	3 942 500,00	3 942 500,00	3 942 500,00	34 001 927,00
I.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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				691 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 237,00
I.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.2	- wydatki majątkowe				691 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 237,00
I.1.2.1	Zielone Zulawy – poprawa efektywności energetycznej budynków szkolnych na obszarze Zulaw Wisłany ch – Zielone Zulawy – poprawa efektywności energetycznej budynków szkolnych na obszarze Zulaw Wisłany ch	NOWY DWÓR GDANSKI	2022	2024	691 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 237,00
I.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
I.2.2	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt I.1 i I.2), z tego				49 091 190,22	27 439 810,00	3 942 500,00	3 942 500,00	3 942 500,00	33 576 690,00
I.3.1	- wydatki bieżące				1 667 819,00	1 597 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.1.1	Transport i utylizacja odpadów niebezpiecznych z miejscowości Myszewko - Transport i utylizacja odpadów niebezpiecznych z miejscowości Myszewko	NOWY DWÓR GDANSKI	2022	2024	547 819,00	477 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.1.2	Remont chodników w Nowym Dworze Gdańskim	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2024	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.2	- wydatki majątkowe				47 423 371,22	25 841 990,00	3 942 500,00	3 942 500,00	3 942 500,00	33 576 690,00
I.3.2.1	Budowa lokalnych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Gminy Nowy Dwór Gdański w których funkcjonowały państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej	Urząd Miejski NOWY DWÓR GDANSKI	2021	2025	4 990 500,00	500 000,00	4 490 500,00	0,00	0,00	246 500,00
I.3.2.2	Przebudowa targowiska miejskiego	Urząd Miejski NOWY DWÓR GDANSKI	2022	2025	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
I.3.2.3	Przebudowa ul. Wiejskiej w Nowym Dworze Gdańskim	Urząd Miejski NOWY DWÓR GDANSKI	2022	2025	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
I.3.2.4	Modernizacja budynku ŻOK dokumentacja	Urząd Miejski NOWY DWÓR GDANSKI	2021	2024	169 990,00	169 990,00	0,00	0,00	0,00	169 990,00
I.3.2.5	Budowa boiska wielofunkcyjnego w zadanej Hali OLIMPIA przy Szkole Podstawowej Nr 2 w ramach zadania Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr2 wraz z zapleczem sportowym -	Urząd Miejski Nowy Dwór Gdański	2022	2024	8 247 500,00	8 060 000,00	0,00	0,00	0,00	8 060 000,00
I.3.2.6	Przebudowa ul. Bałtyckiej i Żeromskiego w Nowym Dworze Gdańskim	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2024	4 400 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	56 200,00
I.3.2.7	Przebudowa drogi do gruntów rolnych ul. Wałowa w miejscowości Marzecino -	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2024	570 000,00	549 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
I.3.2.8	Opracowanie dokumentacji na rozbudowę drogi gminnej ul. Kanalowa w Nowym Dworze Gdańskim	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2024	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.2.9	Opracowanie dokumentacji na budowę ciągów pieszo-rowerowych w Gminie Nowy Dwór Gdański -	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
I.3.2.10	Opracowanie dokumentacji technicznej na zadania planowane do realizacji przy udziale środków zewnętrznych dotyczących majątku Gminy -	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2024	537 881,22	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
I.3.2.11	Przebudowa i budowa przejść dla pieszych w Nowym Dworze Gdańskim	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej w Nowym Dworze Gdańskim ul. Kościuski	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2024	3 382 500,00	3 309 000,00	0,00	0,00	0,00	51 000,00
I.3.2.13	Budowa infrastruktury społecznej na terenach popogorowoskich w Gminie Nowy Dwór Gdański	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2025	3 510 000,00	3 498 000,00	0,00	0,00	0,00	3 428 000,00
I.3.2.14	Budowa centrum Ratowniczo-Gaśniczego w Nowym Dworze Gdańskim	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2025	6 950 000,00	500 000,00	6 450 000,00	0,00	0,00	6 950 000,00
I.3.2.15	Budowa i przebudowa dróg w Nowym Dworze Gdańskim	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2027	13 313 000,00	3 620 000,00	1 808 000,00	3 942 500,00	3 942 500,00	13 313 000,00
I.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych -	NOWY DWÓR GDANSKI	2023	2024	70 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2024-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowy Dwór Gdański zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Dwór Gdański jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowy Dwór Gdański została przygotowana na lata 2024-2040.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Nowy Dwór Gdański wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Nowy Dwór Gdański, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2025-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Nowy Dwór Gdański.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Dochody

Prognozy dochodów Gminy Nowy Dwór Gdański dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody bieżące

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nowy Dwór Gdański, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 11 701 318,00 zł, co stanowi 111,17% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Dochody majątkowe

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 5 673 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17 768 982,00 zł, które wiąże się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027 w łącznej kwocie 11 533 500,00 zł.

Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Nowy Dwór Gdański dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich

środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1.wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2.wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3.pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Nowy Dwór Gdański wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 35 439 286,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 3 775 235,91 zł. W latach 2025-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2024-2040.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -13 405 330,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 12 500 000,00 zł;
- 2.wolnych środków – 787 330,00 zł;
- 3.spłaty udzielonych pożyczek – 118 000,00 zł;

Wynik budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	106 874 372,00	120 279 702,00	-13 405 330,00
2025	100 052 100,00	97 755 132,00	2 296 968,00
2026	93 925 836,00	91 268 868,00	2 656 968,00
2027	95 162 194,00	92 515 226,00	2 646 968,00
2028	95 258 033,00	92 501 065,00	2 756 968,00
2029	97 408 742,00	94 651 774,00	2 756 968,00
2030	99 826 460,00	97 069 492,00	2 756 968,00
2031	102 105 496,00	99 348 528,00	2 756 968,00
2032	104 440 123,00	101 683 155,00	2 756 968,00
2033	106 828 445,00	104 071 477,00	2 756 968,00
2034	109 271 700,00	106 514 732,00	2 756 968,00
2035	111 771 150,00	108 884 996,65	2 886 153,35
2036	113 716 916,00	110 937 062,25	2 779 853,75
2037	115 989 254,00	113 266 466,90	2 722 787,10
2038	118 091 151,00	115 091 151,00	3 000 000,00

2039	120 334 883,00	117 134 883,00	3 200 000,00
2040	122 500 912,00	119 000 912,00	3 500 000,00

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 991 979,00 zł. Przychody Gminy Nowy Dwór Gdański w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 12 500 000,00 zł;
2. wolne środki – 3 373 979,00 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 118 000,00 zł;

Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Nowy Dwór Gdański obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Nowy Dwór Gdański zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nowy Dwór Gdański

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 586 649,00	0,00	2 586 649,00
2025	2 296 968,00	0,00	2 296 968,00
2026	2 456 968,00	200 000,00	2 656 968,00
2027	2 446 968,00	200 000,00	2 646 968,00
2028	2 556 968,00	200 000,00	2 756 968,00
2029	2 556 968,00	200 000,00	2 756 968,00
2030	2 556 968,00	200 000,00	2 756 968,00
2031	2 556 968,00	200 000,00	2 756 968,00
2032	2 556 968,00	200 000,00	2 756 968,00
2033	2 556 968,00	200 000,00	2 756 968,00
2034	2 556 968,00	200 000,00	2 756 968,00
2035	2 486 153,35	400 000,00	2 886 153,35
2036	2 579 853,75	200 000,00	2 779 853,75
2037	2 322 787,10	400 000,00	2 722 787,10
2038	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2039	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2040	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00

Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2024-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 35 075 123,20 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 44 988 474,20 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 56,12%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	44 988 474,20	80 164 696,00	56,12%
2025	42 691 506,20	79 264 668,00	53,86%

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Nowy Dwór Gdański zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Nowy Dwór Gdański

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	83 347 390,00	83 266 732,00	80 658,00	3 572 637,00
2025	88 961 600,00	84 055 132,00	4 906 468,00	4 906 468,00
2026	89 454 336,00	86 682 909,00	2 771 427,00	2 771 427,00
2027	91 690 694,00	87 962 194,00	3 728 500,00	3 728 500,00
2028	94 258 033,00	89 388 520,00	4 869 513,00	4 869 513,00
2029	96 708 742,00	91 522 970,00	5 185 772,00	5 185 772,00
2030	99 126 460,00	93 019 161,00	6 107 299,00	6 107 299,00
2031	101 505 496,00	96 285 997,00	5 219 499,00	5 219 499,00
2032	103 840 123,00	98 600 585,00	5 239 538,00	5 239 538,00
2033	106 228 445,00	100 718 921,00	5 509 524,00	5 509 524,00
2034	108 671 700,00	103 154 971,00	5 516 729,00	5 516 729,00
2035	111 171 150,00	105 499 383,65	5 671 766,35	5 671 766,35
2036	113 616 916,00	107 630 335,25	5 986 580,75	5 986 580,75
2037	115 889 254,00	109 455 048,90	6 434 205,10	6 434 205,10
2038	118 091 151,00	112 593 954,00	5 497 197,00	5 497 197,00
2039	120 334 883,00	115 042 174,00	5 292 709,00	5 292 709,00
2040	122 500 912,00	117 434 849,00	5 066 063,00	5 066 063,00

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Nowy Dwór Gdański przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	6,96%	15,14%	TAK	15,13%	TAK
2025	5,55%	14,22%	TAK	14,21%	TAK
2026	5,23%	11,04%	TAK	11,04%	TAK
2027	4,96%	10,31%	TAK	10,31%	TAK
2028	4,85%	9,34%	TAK	9,34%	TAK
2029	4,63%	7,83%	TAK	7,83%	TAK
2030	4,41%	6,48%	TAK	6,48%	TAK
2031	4,20%	6,88%	TAK	6,88%	TAK
2032	4,00%	7,38%	TAK	7,38%	TAK
2033	3,83%	7,06%	TAK	7,06%	TAK
2034	3,64%	7,25%	TAK	7,25%	TAK
2035	3,59%	7,28%	TAK	7,28%	TAK
2036	3,31%	7,14%	TAK	7,14%	TAK
2037	3,09%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2038	3,23%	6,77%	TAK	6,77%	TAK
2039	3,26%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2040	3,37%	6,35%	TAK	6,35%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nowy Dwór Gdański spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

·finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

·informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Do poniższych przedsięwzięć (wymienionych w załączniku nr 2) umowy na realizację zostaną podpisane w 2023 roku tj.:

1. Przebudowa drogi gminnej w Nowym Dworze Gdańskim ul. Kościuszki
2. Przebudowa i budowa przejść dla pieszych w Nowym Dworze Gdańskim
3. Remont chodników w Nowym Dworze Gdańskim
4. Transport i utylizacja odpadów niebezpiecznych z miejscowości Myszewko
5. Budowa lokalnych oczyszczalni ścieków w miejscowościach Gminy Nowy Dwór Gdański w których funkcjonowały państwowej przedsiębiorstwa gospodarki rolnej.