UCHWAŁA NR .....
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM

z dnia 12 listopada 2026 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2027-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6, art. 232 ust 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2026 r poz. 1447) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2027-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Nowy Dwór Gdański, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie spowodują pogorszenia wyniku budżetu w poszczególnych latach objętych prognozą;
4) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nowy Dwó Gdański uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1 i 2.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2027 roku.

§ 6. Traci moc uchwała Nr 172/XXIII/2025 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2040 z późn. zmianami.

Załącznik nr 1 do uchwały nr .....

Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim

z dnia 12 listopada 2026 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa[1)]

Wieloletnia Prognoza Finansowa[2)]

Wyszczególnienie		2027	2028	2029	2030[3)]	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1. Dochody ogółem[X]		131 57 0 356, 00	123 66 4 123, 00	126 49 5 241, 00	124 84 6 640, 00	127 54 2 806, 00	130 71 6 377, 00	133 96 9 287, 00	137 30 3 520, 00	140 72 1 108, 00	143 72 4 134, 00
1.1	Dochody bieżące[X], z tego:	114 77 9 847, 00	117 76 4 123, 00	120 89 5 241, 00	124 14 6 640, 00	126 94 2 806, 00	130 11 6 377, 00	133 36 9 287, 00	136 70 3 520, 00	140 12 1 108, 00	143 62 4 134, 00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	54 109 455,0 0	55 516 301,0 0	56 959 725,0 0	58 383 718,0 0	59 843 311,0 0	61 339 394,0 0	62 872 879,0 0	64 444 701,0 0	66 055 819,0 0	67 707 214,0 0
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	934 55 2,00	958 85 0,00	983 78 0,00	1 008 374,00	1 033 583,00	1 059 423,00	1 085 909,00	1 113 057,00	1 140 883,00	1 169 405,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	13 570 700,0 0	13 923 538,0 0	14 285 550,0 0	14 642 689,0 0	15 008 756,0 0	15 383 975,0 0	15 768 574,0 0	16 162 788,0 0	16 566 858,0 0	16 981 029,0 0
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące[X4)]	15 217 446,5 0	15 613 100,0 0	16 019 041,0 0	16 419 517,0 0	16 830 005,0 0	17 250 755,0 0	17 682 024,0 0	18 124 075,0 0	18 577 177,0 0	19 041 606,0 0
1.1.5	pozostałe dochody bieżące[5)], w tym:	30 947 693,5 0	31 752 334,0 0	32 647 145,0 0	33 692 342,0 0	34 227 151,0 0	35 082 830,0 0	35 959 901,0 0	36 858 899,0 0	37 780 371,0 0	38 724 880,0 0
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	13 337 324,0 0	13 684 094,0 0	14 039 880,0 0	14 390 877,0 0	14 750 649,0 0	15 119 415,0 0	15 497 400,0 0	15 884 835,0 0	16 281 956,0 0	16 689 005,0 0
1.2	Dochody majątkowe[X], w tym:	16 790 509,0 0	5 900 000,00	5 600 000,00	700 00 0,00	600 00 0,00	600 00 0,00	600 00 0,00	600 00 0,00	600 00 0,00	100 00 0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku[X]	5 500 000,00	1 200 000,00	3 300 000,00	500 00 0,00	500 00 0,00	500 00 0,00	500 00 0,00	500 00 0,00	500 00 0,00	100 00 0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 210 509,0 0	4 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem[X]		142 72 3 564, 00	120 80 7 331, 00	123 63 8 449, 00	121 28 9 849, 00	123 68 6 014, 00	126 85 9 585, 00	130 01 2 495, 00	133 34 6 728, 00	136 63 5 076, 00	139 74 2 285, 00
2.1	Wydatki bieżące[X], w tym:	108 67 0 782, 00	111 88 8 825, 00	113 40 7 929, 00	117 71 5 316, 00	120 44 3 361, 00	123 23 7 026, 00	126 10 2 623, 00	129 04 2 003, 00	132 05 6 411, 00	135 15 0 140, 00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	47 586 879,0 0	49 071 590,0 0	50 092 809,0 0	52 039 763,0 0	53 340 757,0 0	54 674 276,0 0	56 041 133,0 0	57 442 161,0 0	58 878 215,0 0	60 350 170,0 0
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji[X], w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

[3)] 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.

[4)] 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.

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

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	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu[X], w tym:	1 939 466,00	2 194 187,00	2 065 631,00	1 921 325,00	1 754 520,00	1 580 964,00	1 405 159,00	1 227 103,00	1 046 139,00	864 612,00
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	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]	80 000,00	80 000,00	60 000,00	60 000,00	50 000,00	50 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	20 000,00
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	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe[X], w tym:	34 052 782,00	8 918 506,00	10 230 520,00	3 574 533,00	3 242 653,00	3 622 559,00	3 909 872,00	4 304 725,00	4 578 665,00	4 592 145,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	32 872 782,00	8 275 474,00	9 687 488,00	2 931 501,00	2 699 621,00	3 079 527,00	2 866 840,00	3 261 693,00	3 464 819,00	3 571 999,00
2.2.2		430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu[X]		-11 153 208,00	2 856 792,00	2 856 792,00	3 556 791,00	3 856 792,00	3 856 792,00	3 956 792,00	3 956 792,00	4 086 032,00	3 981 849,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych[6)]	0,00	2 856 792,00	2 856 792,00	3 556 791,00	3 856 792,00	3 856 792,00	3 956 792,00	3 956 792,00	4 086 032,00	3 981 849,00
4. Przychody budżetu[X]		13 800 000,00	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[X], w tym:	12 800 000,00	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[X]	10 153 208,00	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[X7)], 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[X]	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[X], w tym:	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych[X], w tym:	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu[X8)], w tym:	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu[X]		2 646 792,00	2 856 792,00	2 856 792,00	3 556 791,00	3 856 792,00	3 856 792,00	3 956 792,00	3 956 792,00	4 086 032,00	3 981 849,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych[X], w tym:	2 646 792,00	2 856 792,00	2 856 792,00	3 556 791,00	3 856 792,00	3 856 792,00	3 956 792,00	3 956 792,00	4 086 032,00	3 981 849,00

[6)] Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań[X], z tego:	0,00	0,00	0,00	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	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]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	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	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu[X], w tym:		50 188 101,25	47 331 309,25	44 474 517,25	40 917 726,25	37 060 934,25	33 204 142,25	29 247 350,25	25 290 558,25	21 204 526,25	17 222 677,25
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków[X]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi[X]	6 109 065,00	5 875 298,00	7 487 312,00	6 431 324,00	6 499 445,00	6 879 351,00	7 266 664,00	7 661 517,00	8 064 697,00	8 473 994,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[9)] a wydatkami bieżącymi[X]	7 109 065,00	5 875 298,00	7 487 312,00	6 431 324,00	6 499 445,00	6 879 351,00	7 266 664,00	7 661 517,00	8 064 697,00	8 473 994,00
8. Wskaźnik spłaty 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 dany rok)[X]	4,53%	4,87%	4,64%	5,03%	5,05%	4,77%	4,61%	4,35%	4,20%	3,87%
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]	7,84%	7,90%	9,11%	7,75%	7,50%	7,50%	7,50%	7,50%	7,50%	7,50%
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]	15,05 %	14,17 %	12,37 %	10,98 %	10,44 %	9,57%	8,52%	7,87%	7,82%	7,77%
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]	14,96 %	14,08 %	12,28 %	10,89 %	10,35 %	9,48%	8,43%	7,87%	7,82%	7,77%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

[9)] 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.

	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]										
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
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]	536 999,00	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:	536 999,00	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	536 999,00	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	8 039 259,00	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:	8 039 259,00	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	8 039 259,00	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]	297 000,00	386 051,00	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:	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	275 192,00	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	18 157 886,00	4 000 000,00	9 400 000,00	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:	18 157 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 619 415,00	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:	19 145 756,00	6 886 051,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	297 000,00	386 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	18 848 756,00	6 500 000,00	9 400 000,00	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
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej										
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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	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]	2 646 792,00	2 756 792,00	2 756 792,00	2 756 791,00	2 756 792,00	2 756 792,00	2 756 792,00	2 756 792,00	2 886 032,00	2 781 849,00
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
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
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
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
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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji[X]	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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19[X]	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[10)]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[10)] 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		2037	2038	2039	2040
1. Dochody ogółem[X]		147 314 737,00	150 895 105,00	154 667 482,00	158 534 170,00
1.1	Dochody bieżące[X], z tego:	147 214 737,00	150 895 105,00	154 667 482,00	158 534 170,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	69 399 894,00	71 134 891,00	72 913 263,00	74 736 095,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 198 640,00	1 228 606,00	1 259 321,00	1 290 804,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	17 405 555,00	17 840 694,00	18 286 711,00	18 743 879,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące[X3]	19 517 646,00	20 005 587,00	20 505 727,00	21 018 370,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące[4], w tym:	39 693 002,00	40 685 327,00	41 702 460,00	42 745 022,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	17 106 230,00	17 533 886,00	17 972 233,00	18 421 539,00
1.2	Dochody majątkowe[X], w tym:	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku[X]	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
2. Wydatki ogółem[X]		143 392 059,75	146 695 105,00	150 267 482,00	153 834 170,00
2.1	Wydatki bieżące[X], w tym:	138 329 426,00	141 587 733,00	144 921 326,00	148 331 846,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	61 858 924,00	63 405 397,00	64 990 532,00	66 615 295,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji[X], w tym:	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[X]	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu[X], w tym:	686 760,00	504 000,00	310 500,00	105 750,00
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
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]	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
2.2	Wydatki majątkowe[X], w tym:	5 062 633,75	5 107 372,00	5 346 156,00	5 502 324,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 785 321,75	5 107 372,00	5 346 156,00	5 502 324,00
2.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu[X]		3 922 677,25	4 200 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych[5]	3 922 677,25	4 200 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00
4. Przychody budżetu[X]		0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych[X], w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	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
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych[X], w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	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

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu[X]		3 922 677,25	4 200 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych[X], w tym:	3 922 677,25	4 200 000,00	4 400 000,00	4 700 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań[X], z tego:	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
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy[X]	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań[X]	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu[X]	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu[X], w tym:		13 300 000,00	9 100 000,00	4 700 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków[X]	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi[X]	8 885 311,00	9 307 372,00	9 746 156,00	10 202 324,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8] a wydatkami bieżącymi[X]	8 885 311,00	9 307 372,00	9 746 156,00	10 202 324,00
8. Wskaźnik spłaty 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 dany rok)[X]	3,59%	3,59%	3,51%	3,49%
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]	7,50%	7,50%	7,50%	7,50%
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]	7,54%	7,50%	7,50%	7,50%
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]	7,54%	7,50%	7,50%	7,50%
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
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
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	0,00	0,00	0,00	0,00

	finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy[X]				
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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	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
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
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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	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]	2 722 677,25	3 000 000,00	3 200 000,00	3 500 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług[X], w tym:	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka[X], w tym:	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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego[X]	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji[X]	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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00

	wystąpienia COVID-19[X]				
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9]	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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim
z dnia 12 listopada 2026 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**53 062 608,00**	**19 145 756,00**	**6 886 051,00**	**9 400 000,00**	**0,00**	**26 699 256,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**955 317,00**	**297 000,00**	**386 051,00**	**0,00**	**0,00**	**297 000,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**52 107 291,00**	**18 848 756,00**	**6 500 000,00**	**9 400 000,00**	**0,00**	**26 402 256,00**
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:**				**33 650 757,00**	**11 102 256,00**	**4 386 051,00**	**9 400 000,00**	**0,00**	**24 502 256,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**955 317,00**	**297 000,00**	**386 051,00**	**0,00**	**0,00**	**297 000,00**
1.1.1.1	Rozwój usług społecznych w Gminie Nowy Dwór Gdański	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2026	2028	955 317,00	297 000,00	386 051,00	0,00	0,00	297 000,00
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**32 695 440,00**	**10 805 256,00**	**4 000 000,00**	**9 400 000,00**	**0,00**	**24 205 256,00**
1.1.2.1	Budowa dróg rowerowych w ramach istniejącego węzła integracyjnego Nowy Dwór Gdański	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2025	2027	11 329 242,00	4 770 300,00	0,00	0,00	0,00	4 770 300,00
1.1.2.2	Gospodarka Żuław w obiegu zamkniętym – budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Nowy Dwór Gdański	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2025	2027	3 288 938,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.1.2.3	Przebudowa i termomodernizacji budynku użyteczności publicznej przy ul. Konopnickiej 19	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2024	2027	1 634 317,00	1 399 289,00	0,00	0,00	0,00	1 399 289,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nowy Dwór Gdański	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2026	2029	13 400 000,00	0,00	4 000 000,00	9 400 000,00	0,00	13 400 000,00
1.1.2.5	Adaptacja budynku przy ul. Konopnickiej na potrzeby usług społecznych w ramach projektu Infrastruktura społeczna w Gminie Nowy Dwór Gdański	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2026	2027	3 042 943,00	2 135 667,00	0,00	0,00	0,00	2 135 667,00
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**				**19 411 851,00**	**8 043 500,00**	**2 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**2 197 000,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**19 411 851,00**	**8 043 500,00**	**2 500 000,00**	**0,00**	**0,00**	**2 197 000,00**
1.3.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w Wężowcu	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2025	2027	1 352 851,00	1 052 000,00	0,00	0,00	0,00	1 052 000,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa dróg w Nowym Dworze Gdańskim	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2023	2027	12 713 000,00	4 346 500,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Przygotowanie dokumentacji projektowej w celu adaptacji i termomodernizacji budynku przy ul. Michała Drzymały 3 w Nowym Dworze Gdańskim do pełnienia funkcji społecznych	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2026	2027	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę świetlicy w miejscowości Rakowo	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2026	2027	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej ul. Wiejska w Nowym Dworze Gdańskim	NOWY DWÓR GDAŃSKI	2026	2028	5 201 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2027-2040

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Dwór Gdański jest projekt uchwały budżetowej na 2027 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2026 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański za lata 2024 i 2025 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2026 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2026 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2026 r. poz. 1447) 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 2027-2040.

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.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1.dla roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2.dla lat 2028-2040 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 2027 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2027 rok. Od 2028 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 w podatku dochodowym od osób fizycznych;

2.dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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

Podatek od nieruchomości

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 2027 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nowy Dwór Gdański, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2027 r. ustalono więc na poziomie 13 337 324,00 zł, co stanowi 103,22% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2026 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 2027 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

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2027 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 5 500 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2027 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 450 508,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację poniższych zadań:

- Przebudowa ul. Przemysłowej w Nowym Dworze Gdańskim w ramach zadania Budowa i przebudowa dróg w Nowym Dworze Gdańskim dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.971.250,00 zł;

- Przebudowa drogi gminnej ul. Wiejska w Nowym Dworze Gdańskim dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.200.000,00 zł;

- Adaptacja budynku przy ul. Konopnickiej na potrzeby usług społecznych w ramach projektu Infrastruktura społeczna w Gminie Nowy Dwór Gdański dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 912.260,00 zł;

- Budowa ścieżki rowerowej Rychnowo Żuławskie - Ryki w ramach projektu Budowa dróg rowerowych w ramach istniejącego węzła integracyjnego Nowy Dwór Gdański dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 2.189.114,00 zł;

- Gospodarka Żuław w obiegu zamkniętym – budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Nowy Dwór Gdański dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 1.153.619,00 zł;

- Przebudowa i termomodernizacji budynku użyteczności publicznej przy ul. Konopnickiej 19 w ramach projektu Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nowy Dwór Gdański dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 1.062.710,00 zł;

- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej – świetlica w Lubieszewie w ramach projektu Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nowy Dwór Gdański dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 1.360.778,00 zł;

- Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej – świetlica w Marynowach w ramach projektu Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nowy Dwór Gdański dofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 1.360.778,00 zł;

- Rozbudowa oferty infrastruktury usług społecznych w Nowym Dworze Gdańskim ofinansowanie w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 239.999,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2028, 2029 w łącznej kwocie 6 500 000,00 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.uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane;

2.wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

3.pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Nowy Dwór Gdański oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednie wskaźniki makroekonomiczne.

Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

W 2027 r. w budżecie Gminy Nowy Dwór Gdański wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane zabezpieczono w wysokości 47 586 879,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2026 r. o kwotę 1 075 690,01 zł. W latach 2028-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Nowy Dwór Gdański nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu, obejmujące odsetki, oszacowano na podstawie harmonogramów spłat. Dla zobowiązań wynikających z umów zawartych do dnia 31 grudnia 2026 r. przyjęto oprocentowanie zgodne z warunkami tych umów (w szczególności oparte na stawce WIBOR powiększonej o marżę). Dla zobowiązań planowanych do zaciągnięcia od 2027 r. wskaźnik referencyjny oraz marża zostaną określone w umowach zawieranych w przyszłości. Dla celów prognozy przyjęto zatem jednolity poziom wskaźnika referencyjnego.

Zgodnie z Wytycznymi Ministra Finansów stopa referencyjna NBP wyniesie 3,7% w latach 2027–2028 oraz 3,8% w latach 2029–2030, a w dłuższym horyzoncie inflacja będzie się kształtować na poziomie celu inflacyjnego NBP (2,5%). Ponieważ wskaźniki referencyjne stosowane w umowach są ściśle powiązane ze stopami procentowymi NBP, a różnice między nimi są niewielkie, dla celów kalkulacyjnych przyjęto od 2027 r. do końca okresu prognozy stały poziom wskaźnika referencyjnego wynoszący 3,5%, powiększony o marżę.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

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 2027-2040.

Wynik budżetu

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

W budżecie na 2027 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -11 153 208,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 10 153 208,00 zł;

2.wolnych środków – 1 000 000,00 zł;

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 13 800 000,00 zł. Przychody Gminy Nowy Dwór Gdański w 2027 r. obejmują:

1.kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 12 800 000,00 zł;

2.wolne środki – 1 000 000,00 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 2028-2040. 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]
2027	2 646 792,00	0,00	2 646 792,00
2028	2 756 792,00	100 000,00	2 856 792,00
2029	2 756 792,00	100 000,00	2 856 792,00
2030	2 756 792,00	800 000,00	3 556 792,00
2031	2 756 792,00	1 100 000,00	3 856 792,00
2032	2 756 792,00	1 100 000,00	3 856 792,00
2033	2 756 792,00	1 200 000,00	3 956 792,00
2034	2 756 792,00	1 200 000,00	3 956 792,00
2035	2 886 032,00	1 200 000,00	4 086 032,00
2036	2 781 848,00	1 200 000,00	3 981 848,00
2037	2 722 677,25	1 200 000,00	3 922 677,25
2038	3 000 000,00	1 200 000,00	4 200 000,00
2039	3 200 000,00	1 200 000,00	4 400 000,00
2040	3 500 000,00	1 200 000,00	4 700 000,00

Kwota długu

Na dzień 31.12.2026 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Dwór Gdański na lata 2027-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2026 przewidywane wykonanie" wynosi 40 034 893,25 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 50 188 101,25 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych 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 2027 roku wyniesie 47,73%.

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2027 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]

2027	114 539 848,00	108 670 782,00	5 869 066,00	6 869 066,00
2028	117 764 123,00	111 888 825,00	5 875 298,00	5 875 298,00
2029	120 895 241,00	113 407 929,00	7 487 312,00	7 487 312,00
2030	123 587 682,00	117 715 316,00	5 872 366,00	5 872 366,00
2031	126 677 374,00	120 443 361,00	6 234 013,00	6 234 013,00
2032	129 844 309,00	123 237 026,00	6 607 283,00	6 607 283,00
2033	133 090 417,00	126 102 623,00	6 987 794,00	6 987 794,00
2034	136 417 678,00	129 042 003,00	7 375 675,00	7 375 675,00
2035	139 828 120,00	132 056 411,00	7 771 709,00	7 771 709,00
2036	143 323 822,00	135 150 140,00	8 173 682,00	8 173 682,00
2037	146 906 917,00	138 329 426,00	8 577 491,00	8 577 491,00
2038	150 579 590,00	141 587 733,00	8 991 857,00	8 991 857,00
2039	154 344 079,00	144 921 326,00	9 422 753,00	9 422 753,00
2040	158 202 682,00	148 331 846,00	9 870 836,00	9 870 836,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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)
2027	4,53%	15,05%	TAK	14,96%	TAK
2028	4,87%	14,17%	TAK	14,08%	TAK
2029	4,64%	12,37%	TAK	12,28%	TAK
2030	5,04%	10,98%	TAK	10,89%	TAK
2031	5,05%	10,37%	TAK	10,28%	TAK
2032	4,77%	9,47%	TAK	9,38%	TAK
2033	4,61%	8,38%	TAK	8,29%	TAK
2034	4,35%	7,69%	TAK	7,69%	TAK
2035	4,20%	7,61%	TAK	7,61%	TAK
2036	3,87%	7,52%	TAK	7,52%	TAK
2037	3,59%	7,25%	TAK	7,25%	TAK
2038	3,59%	7,25%	TAK	7,25%	TAK
2039	3,51%	7,25%	TAK	7,25%	TAK
2040	3,49%	7,25%	TAK	7,25%	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 30.09.2026 r. jak i w oparciu o kolumnę „2026 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycje 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.