

Projekt
UCHWAŁA Nr/2024
RADY GMINY NOWOGRÓDEK POMORSKI
z dnia 2024r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2024 - 2032.

Na podstawie art. 230 ust.1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LII/373/2023 Rady Gminy Nowogródek Pomorski z dnia 21 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogródek Pomorski wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2) Załącznik Nr 2 - objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w pkt 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3) Załącznik Nr 3 - planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Nowogródek Pomorski w latach 2024-2027 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 2024r.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Konowałuk

JAKUB KOSTECKI
ADWOKAT

Objaśnienia do projektu Uchwały w sprawie zmiany WPF na lata 2024 – 2032

W związku ze zmianami wprowadzonymi w budżecie Gminy Nowogródek Pomorski na 2024r. dokonano uaktualnienia danych zawartych w WPF dla roku 2024r., zgodnie z którymi:

Po dokonanych zmianach budżet Gminy Nowogródek Pomorski na 2024r. wynosi:

1. Plan dochodów gminy ogółem – 48.044.748,55, w tym:
 - a) Dochody bieżące – 20.329.344,68
 - b) Dochody majątkowe - 27.715.403,87
2. Plan wydatków ogółem – 51.397.936,80, w tym:
 - a) Wydatki bieżące - 19.404.765,37
 - b) Wydatki majątkowe - 31.993.171,43
3. Deficyt budżetu gminy – (-) 3.353.188,25
4. Przychody budżetu gminy – 4.212.765,00
5. Rozchody budżetu gminy – 859.576,75

Ponadto w załączniku Nr 3 – wykaz przedsięwzięć wprowadzono następujące zmiany:

- w poz. 1.3.2.16 na zadaniu „Rozbudowa remizy strażackiej w m. Giżyn i budowa nowego budynku remizy w m. Karsko” w 2024r. – zmniejszono planowany limit do kwoty 1.322.500,00; wprowadzono do realizacji w 2025r. limit wydatków w wys. 1.277.500,00. Zmiany te wynikają ze zmiany wprowadzonej w budżecie Gminy dotyczącej rozliczenia środków z Polskiego Ładu – w latach 2024 i 2025r.

Wartość całego zadania „Rozbudowa remizy strażackiej w m. Giżyn i budowa nowego budynku remizy w m. Karsko” po przetargu wynosi kwotę 2.598 tys. zł., tj. więcej o 300 tys. zł. od limitu ustalonego na 2024r. - stąd też w roku 2025 wprowadzono limit na kwotę 1.277.500,00, (w tym - 977.500,00 środki z Polskiego Ładu przeniesione z 2024r., 300.000,00 w ramach budżetu 2025 roku).

Opracował:

Alicja Balcerczyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały/2024 z dnia.....2024r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	z tego:										w tym:					
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2						
Lp	1																
2024	48 044 748,55	20 329 344,68	2 624 607,00	361 814,00	7 701 603,00	3 912 720,68	5 728 600,00	1 810 000,00	27 715 403,87	415 000,00	27 273 403,87						
2025	25 815 472,75	19 176 852,96	2 700 000,00	370 000,00	7 480 000,00	2 834 118,21	5 792 734,75	1 855 000,00	6 638 619,79	100 000,00	6 538 619,79						
2026	20 546 854,27	19 359 684,27	2 750 000,00	377 000,00	7 600 000,00	2 703 000,00	5 929 684,27	1 892 000,00	1 187 170,00	100 000,00	1 087 170,00						
2027	19 577 902,45	19 477 902,45	2 380 640,00	115 000,00	6 310 000,00	5 040 000,00	5 632 262,45	1 836 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00						
2028	19 956 951,87	19 856 951,87	2 300 000,00	120 000,00	6 450 000,00	5 220 000,00	5 766 951,87	1 873 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00						
2029	20 445 000,00	20 345 000,00	2 420 000,00	125 000,00	6 580 000,00	5 420 000,00	5 800 000,00	1 910 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00						
2030	20 935 000,00	20 835 000,00	2 470 000,00	130 000,00	6 720 000,00	5 610 000,00	5 905 000,00	1 950 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00						
2031	20 935 000,00	20 935 000,00	2 500 000,00	135 000,00	6 750 000,00	5 630 000,00	5 920 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00						
2032	21 100 000,00	21 100 000,00	2 550 000,00	140 000,00	6 780 000,00	5 660 000,00	5 970 000,00	1 990 000,00	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) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:					
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1				
								Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
Lp	2																
2024	51 397 936,80	19 404 765,37	8 797 881,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 993 171,43	31 993 171,43	1 893 000,00	0,00	0,00
2025	23 934 887,60	17 865 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	131 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 069 887,60	755 960,00	0,00	0,00	0,00
2026	20 061 951,82	17 967 349,45	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 602,37	867 360,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 045 000,00	18 125 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	789 360,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 433 811,87	18 735 000,00	8 850 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 811,87	698 811,87	0,00	0,00	0,00
2029	20 186 100,00	19 325 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 100,00	861 100,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 676 100,00	19 825 000,00	8 950 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 100,00	851 100,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 685 153,00	20 175 153,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	21 074 513,00	20 550 000,00	9 050 000,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524 513,00	524 513,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:					w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1
2024		-3 353 188,25	0,00	4 212 765,00	1 255 619,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	2 762 745,00	1 997 569,25	
2025		1 880 585,15	1 880 585,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		484 902,45	484 902,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		532 902,45	532 902,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		523 140,00	523 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		258 900,00	258 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		258 900,00	258 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		249 847,00	249 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		25 487,00	25 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
			z tego:					5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
			4.5 Inne przychody niezwiązane z zaopiniowaniem dlugu x 7)	4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x					
Lp	4.4	4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	94 401,00	0,00	0,00	0,00	802 175,75	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 585,15	1 255 619,00	1 255 619,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	484 902,45	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	532 902,45	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	523 140,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	258 900,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	258 900,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	249 847,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	25 487,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok, kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:			z tego:		z tego:		z tego:				
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
Lp												
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 401,00	4 214 664,05	0,00	924 579,31	3 881 725,31		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 334 078,90	0,00	1 311 852,96	1 311 852,96		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 849 176,45	0,00	1 392 334,82	1 392 334,82		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 316 274,00	0,00	1 352 902,45	1 352 902,45		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	793 134,00	0,00	1 121 951,87	1 121 951,87		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	534 234,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	275 334,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	25 487,00	0,00	759 847,00	759 847,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00		

6) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		7,46%	9,99%						
	6,71%								
	4,63%	8,83%	x	15,12%	16,56%				
	3,59%	9,04%	x	13,46%	14,11%				
	4,36%	10,04%	x	12,72%	13,37%				
	4,11%	8,20%	x	11,86%	12,51%				
	1,98%	7,08%	x	10,53%	11,18%				
	1,81%	6,75%	x	8,13%	8,79%				
	1,65%	4,98%	x	8,20%	8,20%				
	0,17%	3,57%	x	7,85%	7,85%				

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																			
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.1.1	9.1.1.1	9.2	w tym:		9.2.1										
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x				9.1.1	9.1.1.1											
lp																			
2024	419 657,29			419 657,29	396 450,24	4 682 119,00	4 682 119,00	4 682 119,00	4 682 119,00	4 682 119,00	9.3	419 657,29	419 657,29	9.3.1	419 657,29	396 450,24	9.3.1.1		
2025	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 118,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych						
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	6 435 051,00	6 435 051,00	5 937 738,00	19 938 078,35	419 657,29	19 518 421,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	3 792 387,60	2 938 387,60	0,00	6 254 005,81	184 118,21	6 069 887,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	1 944 602,37	1 257 432,37	0,00	2 094 602,37	0,00	2 094 602,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	920 000,00	920 000,00	0,00	920 000,00	0,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wydanki					
Wyszczególnienie	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
2024	802 175,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	624 966,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	484 902,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	532 902,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	523 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	258 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	258 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	249 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	25 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wykluczeniu 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.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Nowogródek Pomorski
na lata 2024 - 2032**

1. Dotyczy dochodów w latach 2024 – 2032 wykazanych w poz. 1.(str.1):

Objaśnienia:

1. Dla roku 2024 przyjęto wartości z budżetu na 2024r. W roku 2024 wzrost dochodów bieżących ogółem szacuje się o ok. 2-3%, podobnie w następnych latach 2024-2032 przyjęto wskaźnik wzrostu ok. 2% w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy. Ponadto w roku 2024 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji na realizację inwestycji w ramach dofinansowania z:

- budżetu UE - 4.682.119,00
- Rządowego Funduszu Polski Ład - 19.106.460,00
- środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - 1.473.920,00
- środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 934.004,87

2. W ramach dochodów ze sprzedaży majątku w 2024r. w budżecie gminy oraz w WPF zaplanowano kwotę – 415.000,00, na tę wartość składają się:

- a) 15.000,00 – wpływy za nieruchomości sprzedane wcześniej na raty
- b) 400.000,00 - przybliżona wartość planowanych do zbycia nieruchomości tj. dz. Nr 463/1, 463/2, 463/3, 464/4 w miejscowości Giżyn; dz. Nr 742/3, 742/4, 742/5 w miejscowości Karsko; dz. Nr 30/64 w miejscowości Kinice; dz. Nr 28/7, 28/3 w miejscowości Świątki.

Dla roku 2025 przyjęto w planie kwotę 100.000,00, są to wpływy ze sprzedaży ratalnej ok. 16.000,00 zł. oraz szacowne wpływy ze sprzedaży mienia w kwocie 84.000,00.

Natomiast wpływy ze sprzedaży nieruchomości planowane w WPF w latach następnych są wartościami szacunkowymi, które aktualizowane są każdorazowo dla danego roku budżetowego.

2. Dotyczy wydatków w latach 2024-2032 wykazanych w poz. 2(str.2):

Objaśnienia:

Dla roku 2024 przyjęto wartości z budżetu na 2024r. W latach 2025 – 2032

planuje się dalsze ograniczanie wydatków bieżących w związku z koniecznością zachowania od 2014 r. zgodności budżetu i WPF z wymaganiami art. 243 ufp, w związku z czym przyjęto realny wzrost wydatków bieżących o ok. 3-6% w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy. Realizacja inwestycji przede wszystkim uzależniona jest od pozyskania środków pomocowych z budżetu UE oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu w latach 2024 - 2032 wykazanych w poz. 3 (str.3):

Objaśnienia:

W 2024 r. budżet zamknął się wynikiem ujemnym, deficyt w kwocie (-)3.353.188,25. W następnych latach 2025-2032 szacowane jest wypracowanie nadwyżki budżetowej.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżek budżetu w latach 2024 – 2032 wykazanych w poz. 3 (str. 3):

Objaśnienia:

W roku 2024r. wystąpił deficyt budżetu w kwocie (-) 3.353.188,25, który pokryty zostanie środkami pochodzącymi z przychodów w wys. 3.353.188,25. W roku 2025 jak i latach następnych szacuje się, że zostanie wypracowana nadwyżka budżetowa, która przeznaczona będzie na spłatę rat kredytów i pożyczek długoterminowych, a pozostała jej część wykorzystana zostanie na dalszą realizację inwestycji na terenie gminy.

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2024 wykazanego w poz. 3(str.3):

Objaśnienia:

W 2024 roku deficyt budżetowy w kwocie (-) 3.353.188,25 pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków w 2023r. oraz z pożyczki długoterminowej w łącznej kwocie 3.353.188,25, w tym: kwota 100.000,00 pochodząca z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansownych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu; kwota 1.997.569,25 pochodząca z wlnych środków oraz z pożyczki długoterminowej z WFOŚiGW w kwocie 1.255.619,00 zaciągniętej na prefinansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego ze środków UE (budowa systemu kanalizacyjno - tłocznej w m. Kinice - etap II).

6. Dotyczy przychodów roku 2024 wykazanych w poz. 4 (str.3)

Objaśnienia:

W 2024 r. - planuje się przychody budżetowe w kwocie -4.212.765,00, w tym z tytułu:

a) przychodów budżetu w kwocie - 2.862.745,00 z tytułu środków otrzymanych w 2023 r. i niewykorzystanych do końca tego roku, z tego:

- 50.000,00 z tytułu środków pozostałych z rozliczenia wpłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznaczone zostaną na sfinansowanie zadań

związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii,

- 20.000,00 z tytułu niewykorzystanych środków z opłat ze sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym

- przeciwdziałanie COVID-19 - 30.000,00

- środki na rachunkach bankowych -2.762.745,00, tj. (wolne środki - 2.762.745,-)

b) przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych w wys. 1.255.619,00

c) przychody ze spłaty udzielonych pożyczek w wys. 94.401,00

7. Dotyczy rozchodów w latach 2024 - 2032 wykazanych w poz. 5 (str.4):

Objaśnienia:

1. W latach 2024-2032 planowana jest spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2012r. - 2024r. Spłata rat kredytów i pożyczek w roku 2024 w kwocie 802.175,75 nastąpi z przychodów budżetu.

2. W 2024r. planowane jest udzielenie pożyczki krótkoterminowej dla jednostki OSP.

W 2025r. do spłaty przypada kwota ogółem 1.881.921,45, w tym z tytułu wyłączeń - 1.255.619,00 (środki uzyskane z rozliczenia inwestycji pn."budowa systemu kanalizacji grawitacyjno-tłocznej w m. Kinice - etap II" realizowanej ze środków budżetu UE. W latach następnych 2025 - 2032 również spłata nastąpi z planowanej nadwyżki budżetowej,

8. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2024 – 2032 wykazanych w poz. 6 (str.5):

Objaśnienia:

Planowana kwota długu publicznego na koniec 2024 r. wyniesie 4.214.664,05 co stanowi 8,76% do planowanych dochodów ogółem, spłata tego zadłużenia zaplanowana została na 9 kolejnych lat, tj. do 2032r.

9. Dotyczy wskaźnika spłaty zobowiązań (str.7) -

Objaśnienia:

w roku 2024 jak i latach następnych wskaźnik obsługi zadłużenia jest zachowany.

10. Dotyczy finansowania programów, projektów realizowanych ze środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy (środki pomocowe z budżet UE) (str.7 i 8)

Objaśnienia:

wykazano zadania w latach 2024-2027 zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF.

11. Dotyczy informacji uzupełniających o wybranych kategoriach finansowych (str.9)

Objaśnienia:

w latach 2024 - 2032 wykazana jest spłata zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych już zaciągniętych. Łączna kwota zadłużenia przypadająca do spłaty w tych latach wynosi kwotę 3.761.220,80

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr/2024 z2024r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 854 420,96	19 938 078,35	6 254 005,81	2 094 602,37	920 000,00	29 206 686,53
1.a	- wydatki bieżące				603 775,50	419 657,29	184 118,21	0,00	0,00	603 775,50
1.b	- wydatki majątkowe				30 250 645,46	19 518 421,06	6 069 887,60	2 094 602,37	920 000,00	28 602 911,03
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 223 003,37	6 756 895,29	3 976 505,81	1 944 602,37	920 000,00	13 598 003,47
1.1.1	- wydatki bieżące				603 775,50	419 657,29	184 118,21	0,00	0,00	603 775,50
1.1.1.1	Rozwinię skrzydła - wsparcie uczniów Szkoły Podstawowej w Karsku - Rozwinię skrzydła - wsparcie uczniów Szkoły Podstawowej w Karsku	URZĄD GMINY	2024	2025	603 775,50	419 657,29	184 118,21	0,00	0,00	603 775,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 619 227,87	6 337 238,00	3 792 387,60	1 944 602,37	920 000,00	12 984 227,97
1.1.2.1	Budowa ścieżek pieszo-rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Gm. Nowogródek Pomorski (pomost w Kinicach, zagospodarowanie miejsc rekreacji) - Budowa ścieżek pieszo-rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Gm. Nowogródek Pomorski (pomost w Kinicach, zagospodarowanie miejsc rekreacji)	Urząd Gminy	2024	2028	4 419 932,37	517 500,00	1 725 000,00	1 257 432,37	920 000,00	4 419 932,37
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej (Senior+ , świetlice wiejskie) - Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej (Senior+ , świetlice wiejskie)	Urząd Gminy	2022	2026	731 887,60	552 000,00	179 887,60	0,00	0,00	731 887,60
1.1.2.3	Budowa hali przy ZPO Karsko -	Urząd Gminy	2024	2026	3 445 000,00	2 411 500,00	1 033 500,00	0,00	0,00	3 445 000,00
1.1.2.4	Budowa systemu kanalizacji grawitacyjno-flucznej w m. Kinice II etap - Budowa systemu kanalizacji grawitacyjno-flucznej w m. Kinice II etap	Urząd Gminy	2023	2026	3 366 237,90	2 741 238,00	0,00	0,00	0,00	2 741 238,00
1.1.2.5	Dokumentacja projektowa i budowa Przedszkola ze Złobkiem - Dokumentacja projektowa i budowa Przedszkola ze Złobkiem	URZĄD GMINY	2024	2026	1 656 170,00	115 000,00	854 000,00	687 170,00	0,00	1 656 170,00
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				16 631 417,59	13 181 183,06	2 277 500,00	150 000,00	0,00	15 608 683,06
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 631 417,59	13 181 183,06	2 277 500,00	150 000,00	0,00	15 608 683,06
1.3.2.1	Program rewitalizacji - Program rewitalizacji	Urząd Gminy	2023	2025	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.2	Procedura przejęcia dróg w Parzeńsku ZRID - Procedura przejęcia dróg w Parzeńsku ZRID	Urząd Gminy	2020	2026	114 453,00	57 453,00	50 000,00	0,00	0,00	107 453,00
1.3.2.3	Gospod. komunalna - Modernizacja i remont budynków komunalnych i socjalnych	Urząd Gminy	2023	2027	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Kultura-Rozbudowa Sali Rokitno -	Urząd Gminy	2020	2024	61 907,02	8 265,19	0,00	0,00	0,00	8 265,19
1.3.2.5	Drugi powiatowe - Dofinansowanie budowy dróg powiatowych	Urząd Gminy	2023	2025	520 000,00	400 000,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Projekt przebudowy dróg gminnych (Nowogródek, Kinice, Rataje, Trzcina, Chocień) - Projekt przebudowy dróg gminnych (Nowogródek, Kinice, Rataje, Trzcina, Chocień)	Urząd Gminy	2023	2026	365 879,00	20 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	320 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulic zlokalizowanych w Nowogrodzie Pomorskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Przebudowa ulic zlokalizowanych w Nowogrodzie Pomorskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Gminy	2023	2025	1 733 157,49	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00
1.3.2.8	PSZOK-Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów - Utworzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów	Urząd Gminy	2023	2025	5 049 181,31	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Nowogródek Pomorski - Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Nowogródek Pomorski	Urząd Gminy	2023	2025	1 700 080,50	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 430 000,00
1.3.2.10	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - Remont sali wiejskiej (wymiana podłogi, malowanie) w Karsku	Urząd Gminy	2023	2025	45 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.11	Zakup autobusu do przewozów szkolnych -	URZĄD GMINY	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	Oświetlenie - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej - Modernizacja i budowa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2024	2027	659 760,00	529 760,00	130 000,00	0,00	0,00	659 760,00
1.3.2.13	Remont i przebudowa placów zabaw na terenie Gminy Nowogródek Pomorski - Remont i przebudowa placów zabaw na terenie Gminy Nowogródek Pomorski	Urząd Gminy	2024	2026	60 000,00	10 000,00	50 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.14	Kanalizacja - działki letniskowe - Kanalizacja - działki letniskowe	Urząd Gminy	2024	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.15	Inwestycje wodociągowe (przył. wodociągowe, kanalizac. filtry, SUW) - Inwestycje wodociągowe (przył. wodociągowe, kanalizac. filtry, SUW)	Urząd Gminy	2012	2027	468 794,40	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa remizy strażackiej w m. Giżyn i budowa nowego budynku remizy w m. Karsko - Rozbudowa remizy strażackiej w m. Giżyn i budowa nowego budynku remizy w m. Karsko	Urząd Gminy	2023	2025	2 600 000,00	1 322 500,00	1 277 500,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.17	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Golin i Giżyn - Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Golin i Giżyn	Urząd Gminy	2022	2025	3 033 204,87	3 033 204,87	0,00	0,00	0,00	3 033 204,87