

ZARZĄDZENIE Nr 8/2024

WÓJTA GMINY NOWOGRÓDEK POMORSKI

z dnia 23 stycznia 2024r.

w sprawie zmiany 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) zarządzam, 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 niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJT
Krzysztof Mrzyglód

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 8/2023 z dn. 23.01.2024r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:				
		z tego:										w tym:				
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2	1.2.1	1.2.2			
									z tytułu dotacji i wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych				z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾
Lp																
2024	46 027 671,87	18 563 668,00	2 624 607,00	361 814,00	7 277 466,00	2 571 181,00	5 728 600,00	1 810 000,00	27 464 003,87	415 000,00	27 049 003,87					
2025	23 535 309,05	18 994 071,05	2 700 000,00	370 000,00	7 480 000,00	2 650 000,00	5 794 071,05	1 855 000,00	4 541 238,00	100 000,00	4 441 238,00					
2026	19 859 684,27	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	500 000,00	100 000,00	0,00					
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					

Wzór może być stosowany także w układzie pionowym w kolumnie porównawczej w kolumnie porównawczej w kolumnie porównawczej

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. 889, 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.

z tego:																
w tym:																
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydutki majątkowe x	w tym:	
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:	
																w tym:
Lp																
2024	49 127 348,12	17 853 489,69	8 570 845,00	0,00	0,00			0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	31 273 858,43	22,1	22,1	2 211,1
2025	21 653 387,60	17 865 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00			0,00	131 000,00	0,00	0,00	0,00	3 788 387,60	755 960,00	755 960,00	0,00
2026	19 374 781,82	17 967 349,45	8 750 000,00	0,00	0,00			0,00	113 000,00	0,00	0,00	0,00	1 407 432,37	867 360,00	867 360,00	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	920 000,00	789 360,00	789 360,00	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	698 811,87	698 811,87	698 811,87	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	861 100,00	861 100,00	861 100,00	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	851 100,00	851 100,00	851 100,00	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	510 000,00	360 000,00	360 000,00	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	524 513,00	524 513,00	524 513,00	0,00

z tego:														
Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2024			-3 099 676,25	0,00	3 901 852,00	1 255 619,00	1 255 619,00	1 255 619,00	100 000,00	100 000,00	2 546 233,00	1 744 057,25		
2025			1 881 921,45	1 881 921,45	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		
3) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do załącznika nr 1.														

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:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	802 175,75	802 175,75	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 881 921,45	1 881 921,45	1 255 619,00	1 255 619,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	484 902,45	484 902,45	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	532 902,45	532 902,45	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	523 140,00	523 140,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	258 900,00	258 900,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	258 900,00	258 900,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	249 847,00	249 847,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	25 487,00	25 487,00	0,00	0,00	0,00	

W raporcie należy uwzględnić wszystkie dane.

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
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 216 000,35	0,00	710 178,31	3 356 411,31		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 334 078,90	0,00	1 129 071,05	1 129 071,05		
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		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy, określonego w art. 242 ustawy, określonego w art. 242 ustawy

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x			Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 rok budżetowy ^x
2024	6,89%	6,32%	8,91%	17,91%	8,31	8,4	8,41	TAK
2025	4,63%	7,71%	x	14,76%	14,76%	TAK	TAK	TAK
2026	3,59%	9,04%	x	13,14%	13,14%	TAK	TAK	TAK
2027	4,36%	10,04%	x	12,39%	12,39%	TAK	TAK	TAK
2028	4,11%	8,20%	x	11,54%	11,54%	TAK	TAK	TAK
2029	1,98%	7,08%	x	10,21%	10,21%	TAK	TAK	TAK
2030	1,81%	6,75%	x	7,81%	7,81%	TAK	TAK	TAK
2031	1,65%	4,98%	x	7,88%	7,88%	TAK	TAK	TAK
2032	0,17%	3,57%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		9.1.1	9.1.1.1		9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
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				Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		
		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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	4 597 119,00	4 597 119,00	4 597 119,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego 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. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2024	6 222 238,00	6 222 238,00	5 852 738,00	20 480 921,06	0,00	20 480 921,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 938 387,60	2 938 387,60	0,00	3 788 387,60	0,00	3 788 387,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 257 432,37	1 257 432,37	0,00	1 407 432,37	0,00	1 407 432,37	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	
2028	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	
2030	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

