

Uchwała Nr V/040/2024

Rady Miejskiej w Nowym Warpnie

z dnia 11 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowe Warpno na lata 2025 - 2028

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530)

Rada Miejska w Nowym Warpnie uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Nowe Warpno na lata 2025-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Nowe Warpno w latach 2025 – 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Nowego Warpna do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXIV/291/2023 Rady Miejskiej w Nowym Warpnie z dnia 14 grudnia 2023 r., w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowe Warpno na lata 2024 – 2027.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 roku.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Nowym Warpnie

Helena Kowalska

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 Uchwały Rady Miejskiej w Nowym Warpnie nr V/040/2024 z dnia 11 grudnia 2024 r. WPF na lata 2025 - 2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	20 535 482,60	11 270 282,60	4 280 357,29	0,00	218 189,51	1 645 874,00	5 125 861,80	2 710 200,00	9 265 200,00	168 500,00	9 091 700,00	
2026	25 916 647,94	15 416 647,94	4 395 824,00	80 000,00	2 911 824,94	1 690 312,00	6 338 687,00	2 883 377,00	10 500 000,00	100 000,00	10 300 000,00	
2027	21 215 293,00	15 915 293,00	4 514 511,00	82 000,00	3 100 000,00	1 735 951,00	6 482 831,00	2 961 226,00	5 300 000,00	100 000,00	1 800 000,00	
2028	18 234 092,80	16 434 092,80	4 636 402,80	84 000,00	3 300 000,00	1 782 822,00	6 630 868,00	3 041 180,00	1 800 000,00	50 000,00	1 750 000,00	

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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	25 038 968,07	15 680 968,07	6 649 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 358 000,00	9 358 000,00	1 000 000,00
2026	27 405 000,00	15 405 000,00	6 829 305,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	150 000,00	150 000,00
2027	22 250 935,00	15 900 935,00	6 929 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350 000,00	150 000,00	150 000,00
2028	18 200 000,00	16 200 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	150 000,00	150 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-4 503 485,47	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 503 485,47	0,00	0,00
2026	-1 488 352,06	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 488 352,06	0,00	0,00
2027	-1 035 642,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 035 642,00	0,00	0,00
2028	34 092,80	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		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. 3 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	96 514,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	11 647,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	64 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	534 092,80	0,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 514,53	0,00	0,00	-4 410 685,47	189 314,53	
2026	x	x	x	x	0,00	11 647,94	0,00	0,00	11 647,94	1 511 647,94	
2027	x	x	x	x	0,00	64 358,00	0,00	0,00	14 358,00	1 114 358,00	
2028	x	x	x	x	0,00	534 092,80	0,00	0,00	234 092,80	734 092,80	

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^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	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	-45,83%	x	14,36%	15,15%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,08%	x	1,05%	1,38%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,10%	x	1,50%	1,83%	TAK	TAK
2028	0,00%	1,60%	x	1,33%	1,66%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	850 000,00	1 158 400,00	123 400,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 050 000,00	4 050 000,00	0,00	11 171 800,00	126 800,00	11 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 373 800,00	128 800,00	5 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 885 000,00	140 000,00	1 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^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.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Nowe Warpno na lata 2025 – 2028

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowe Warpno przygotowana została na lata 2025 – 2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227. ust 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wg zapisów art.227 wieloletnią prognozę sporządza się na czas nie krótszy niż 4 lata (rok budżetowy i 3 kolejna lata) i okres nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Limity wydatków dla tych przedsięwzięć ustalono na lata 2025– 2028 (Załącznik nr 3).

Zarządzeniem Burmistrza Nowego Warpna nr 96/2021 z dnia 10 listopada 2021 r. przyjęto trzy letni okres lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Na koniec roku 2024 planuje się nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i roku 2024 w kwocie **7.031.000,00zł.**

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej są:

- obowiązujące przepisy prawa a w szczególności ustawa o finansach publicznych,
- przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne.

W roku 2025 ujęto po stronie wydatków środki z niewykorzystanej nagrody COVID 19 w wysokości 450.000,00 zł.

W latach 2025-2028 w Gminie realizowane będą projekty w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programy Inwestycji Strategicznych , opisane w załączniku 3.

W wyniku realizacji ww. programów, Gmina zaoszczędzi:

- na kosztach oświetlenia ulic w Gminie (wymiana opraw na energooszczędne),
- wymiana stolarki okiennej i drzwi w Ratuszu pozwoli zmniejszyć koszt ogrzania budynku,
- nowe urządzenia na Hydroforni w Nowym Warpnie, zmniejszą pobór energii,
- docieplenie ścian i wymiana dachu pozwoli na oszczędności kosztów opału w budynku szkoły i przedszkola,
- przy nowo wybudowanej plaży powstaną punkty gastronomiczne, co zwiększy wpływ do budżetu z tytułu czynszu dzierżawnego,
- po modernizacji Mariny w Nowym Warpnie będzie zwiększony czynsz dzierżawny.

W roku 2025 powstanie nowy obiekt handlowy - DINO, zwiększy to wpływy dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

Planowana jest inwestycja pod nazwą „ Strefa płatnego parkowania”, będą nowe dochody Gminy z opłat.

Wszystkie ww. działania mają w rezultacie zrównoważyć budżet Gminy Nowe Warpno.

1. Dotyczy dochodów lat 2025 – 2028 wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

Podstawą obliczeń wartości dochodów na rok 2025 w WPF jest projekt uchwały budżetowej na rok 2025. Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2025, wykorzystano dane z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministerstwa Finansów i Krajowego Biura Wyborczego. Ujęto planowane dochody Gminy z podatków i opłat lokalnych zgodnie z podjętą uchwałą Rady Miejskiej w sprawie określenia stawek podatków.

Opracowując dochody na lata 2025-2028 przyjęto wielkości planowanego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych:

- rok 2025, inflacja 5,6 %, PKB 3,4 %
- rok 2026, inflacja 2,7 %, PKB 2,8 %
- rok 2027, inflacja 2,7 %, PKB 2,8 %
- rok 2028, inflacja 2,7 %, PKB 2,8 %

2. Dotyczy wydatków lat 2025 - 2028 wykazanych w poz.2:

Objaśnienia:

Podstawą obliczeń wartości wydatków na rok 2025 w WPF jest projekt uchwały budżetowej na rok 2025, w którym ujęto wydatki na zadania bieżące w tym wynagrodzenia, dotacje oraz zadania zleczone z Krajowego Biura Wyborczego i zadania zleczone Wojewody Zachodniopomorskiego.

Opracowując wydatki na lata 2025-2028 przyjęto wielkości planowanego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych:.

- rok 2025, inflacja 5,6 %, PKB 3,4 %
- rok 2026, inflacja 2,7 %, PKB 2,8 %
- rok 2027, inflacja 2,7 %, PKB 2,8 %
- rok 2028, inflacja 2,7 %, PKB 2,8 %

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2025 - 2028 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Wynik budżetu wskazuje jak kształtuje się budżet (dochody – wydatki), który jest następujący:

- w roku 2025, deficyt w kwocie 4.503.485,47 zł
- w roku 2026, deficyt w kwocie 1.488.352,06 zł
- w roku 2027, deficyt w kwocie 1.035.642,00 zł
- w roku 2028, deficyt 0,00 zł

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu w poz. 3:

Objaśnienia:

Nadwyżkę w roku 2028 planuje się przeznaczyć na lokaty.

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu 2025 -2028 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W roku 2025 deficyt w kwocie 4.503.485,47 zł będzie pokryty:

- 460.000,00 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu z Funduszu przeciwdziałania COVID – 19, nagroda w konkursie rosnąca odporność,
- 4.043.485,47 zł nadwyżką z lat ubiegłych,

W latach 2026 - 2027 planuję się sfinansowanie deficytu nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

6. Dotyczy przychodów z lat 2025 – 2028 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Przychodami Gminy są środki:

- rok 2025, kwota 4.600.000,00 zł w tym: 460.000,00 zł, niewykorzystane środki na rachunku bieżącym budżetu z Funduszu przeciwdziałania COVID – 19, 4.140.000,00 zł nadwyżka z lat ubiegłych,
- rok 2026, kwota 1.500.000,00 zł, nadwyżka z lat ubiegłych;
- rok 2027, kwota 1.100.000,00 zł, nadwyżka z lat ubiegłych;
- rok 2028, kwota 500.000,00 zł, nadwyżka z lat ubiegłych.

7. Dotyczy rozchodów z lat 2025 - 2028 wykazanych w poz.5:

Objaśnienia:

Wartości zawarte w rozchodach są środkami przeznaczonymi na

- rok 2025, kwota 96.514,53 zł, lokaty
- rok 2026, kwota 11.647,94 zł, lokaty
- rok 2027, kwota 64.358,00 zł, lokaty
- rok 2028, kwota 534.092,80 zł, lokaty

8. Dotyczy długu publicznego na koniec każdego roku wykazanych w poz.6:

W przedłożonym projekcie Burmistrz Nowego Warpna nie planuje kredytów lub pożyczek.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej w Nowym Warpnie nr V/040/2024 z dnia 11 grudnia 2024 r. Przesięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2028

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20075000	1158400	11171800	5373800	1885000	19589000
1.a	- wydatki bieżące				1005000	123400	126800	128800	140000	519000
1.b	- wydatki majątkowe				19070000	1035000	11045000	5245000	1745000	19070000
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:				0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				20075000	1158400	11171800	5373800	1885000	19589000
1.3.1	- wydatki bieżące				1005000	123400	126800	128800	140000	519000
1.3.1.1	Organizacja wypoczynku dzieci z Gminy Nowe Warpno - -wypoczynek dzieci z Gminy Nowe Warpno	Urząd Gminy	2018	2028	35000	3000	5000	5000	5000	18000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.2	Opieka nad dzikimi zwierzętami na terenie Gminy Nowe Warpno - opieka, leczenie, utylizacja padliny	Urząd Gminy	2018	2028	50000	5000	5000	5000	5000	20000
1.3.1.3	Prowadzenie świetlicy wsparcia dziennego - prowadzenie świetlicy wsparcia dziennego	Urząd Gminy	2019	2028	247000	58800	58800	58800	65000	241400
1.3.1.4	Częściowe pokrycie kosztów utrzymania schroniska w Gminie Dobra - Częściowe pokrycie kosztów utrzymania schroniska dla zwierząt w Gminie Dobra	Urząd Gminy	2018	2028	673000	56600	58000	60000	65000	239600
1.3.2	- wydatki majątkowe				19070000	1035000	11045000	5245000	1745000	19070000
1.3.2.2	Budowa plaży miejskiej -	Urząd Gminy Nowe Warpno	2024	2026	4500000	450000	4050000	0	0	4500000
1.3.2.3	Budowa świetlicy w Podgrodziu -	Urząd Gminy Nowe Warpno	2026	2028	3590000	0	100000	1745000	1745000	3590000
1.3.2.4	Rozbudowa Mariny w Nowym Warpnie -	Urząd Gminy Nowe Warpno	2025	2027	5200000	200000	2500000	2500000	0	5200000
1.3.2.7	Budowa ścieżki rowerowej do Podgrodzia -	Urząd Gminy Nowe Warpno	2025	2026	3050000	50000	3000000	0	0	3050000
1.3.2.8	Modernizacja Oświetlenia w Nowym Warpnie -	Urząd Gminy Nowe Warpno	2024	2024	0	0	0	0	0	0
1.3.2.9	Rewitalizacja Parku przy ul. Kościuszki -	Urząd Gminy Nowe Warpno	2025	2027	2160000	160000	1000000	1000000	0	2160000
1.3.2.10	Rewitalizacja wiejskich terenów zielonych - Rewitalizacja wiejskich terenów zielonych	Urząd Gminy Nowe Warpno	2025	2026	420000	100000	320000	0	0	420000
1.3.2.11	Remont Kościoła w Warnotece -	Urząd Gminy Nowe Warpno	2025	2026	150000	75000	75000	0	0	150000