

UCHWAŁA Nr IX/71/2024
RADY GMINY NOWOGRÓDEK POMORSKI
z dnia 19 grudnia 2024

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2025 - 2032.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2025-2032 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 Nowogródek Pomorski w latach 2025-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy 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) Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w budżecie w zakresie realizacji zadań dotyczących pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa polegających na:
 - a) zmianach w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz w planie wydatków budżetu gminy związanych z wprowadzaniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nowogródek Pomorski do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Traci moc Uchwała LII/373/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2024-2032

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025r.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Konowaluk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 nr IX/71/2024 Rady Gminy Nowogródek Pomorski z dnia 19.01.2024 r.

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			
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	47 069 753,57	23 334 954,62	7 670 187,68	15 750,99	6 651 957,33	2 906 200,22	6 090 858,40	1 830 000,00	23 734 798,95	472 000,00	23 262 798,95
2026	40 398 079,82	24 406 251,90	7 950 000,00	377 000,00	6 700 000,00	3 093 000,00	6 286 251,90	1 832 000,00	15 991 827,92	100 000,00	15 891 827,92
2027	24 605 382,45	24 505 382,45	7 380 640,00	115 000,00	6 310 000,00	4 040 000,00	6 659 742,45	1 836 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2028	25 356 951,87	25 256 951,87	7 800 000,00	120 000,00	6 550 000,00	4 020 000,00	6 766 951,87	1 873 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2029	26 645 000,00	26 545 000,00	8 620 000,00	125 000,00	6 580 000,00	4 420 000,00	6 800 000,00	1 910 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	27 935 000,00	27 835 000,00	9 470 000,00	130 000,00	6 720 000,00	4 610 000,00	6 905 000,00	1 950 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	28 935 000,00	28 935 000,00	9 500 000,00	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	29 100 000,00	29 100 000,00	10 550 000,00	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
2033	0,00	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⁾ 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	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			
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	50 060 832,12	20 894 208,22	10 435 707,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	29 166 623,90	29 166 623,90	925 035,62
2026	36 913 177,37	20 921 349,45	10 450 000,00	0,00	0,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00	15 991 827,92	15 991 827,92	100 000,00
2027	24 072 480,00	22 152 480,00	10 800 000,00	1,00	0,00	124 480,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	789 360,00	0,00
2028	24 833 811,87	23 348 740,00	10 850 000,00	0,00	0,00	92 740,00	0,00	0,00	0,00	1 485 071,87	485 071,87	0,00
2029	26 386 100,00	24 628 435,00	10 900 000,00	0,00	0,00	40 435,00	0,00	0,00	0,00	1 757 665,00	757 665,00	0,00
2030	27 676 100,00	25 825 000,00	10 950 000,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	1 851 100,00	851 100,00	0,00
2031	28 685 153,00	27 175 153,00	11 000 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	360 000,00	0,00
2032	29 074 513,00	27 550 000,00	11 050 000,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	1 524 513,00	524 513,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-2 991 078,55	0,00	4 871 663,70	3 000 000,00	1 119 414,85	84 310,00	84 310,00	1 787 353,70	1 787 353,70
2026	3 484 902,45	3 484 902,45	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
2028	523 140,00	523 140,00	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
2030	258 900,00	258 900,00	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
2032	25 487,00	25 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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	1 880 585,15	1 880 585,15	1 255 619,00	1 255 619,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 484 902,45	3 484 902,45	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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	0,00	5 334 078,90	0,00	2 440 746,40	4 312 410,10
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 849 176,45	0,00	3 484 902,45	3 484 902,45
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 316 274,00	0,00	2 352 902,45	2 352 902,45
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	793 134,00	0,00	1 908 211,87	1 908 211,87
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	534 234,00	0,00	1 916 565,00	1 916 565,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	275 334,00	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	25 487,00	0,00	1 759 847,00	1 759 847,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	4,14%	11,99%	16,56%	17,12%	TAK	TAK
2026	3,06%	17,13%	16,15%	16,39%	TAK	TAK
2027	3,21%	12,11%	16,27%	16,51%	TAK	TAK
2028	2,90%	9,42%	15,61%	15,85%	TAK	TAK
2029	1,35%	8,85%	14,33%	14,57%	TAK	TAK
2030	1,19%	8,73%	11,76%	12,00%	TAK	TAK
2031	1,08%	7,56%	11,15%	11,39%	TAK	TAK
2032	0,11%	6,61%	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	10,06%	10,06%	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			finansowane 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
2025	463 418,22	463 418,22	463 418,22	3 973 655,97	3 973 655,97	3 973 655,97	251 418,22	251 418,22	237 526,09
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	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
2033	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
			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	5 684 613,19	5 684 613,19	5 245 201,43	23 700 209,77	557 031,22	23 143 178,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 468 492,78	6 468 492,78	6 468 492,78	16 050 827,92	59 000,00	15 991 827,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	920 000,00	920 000,00	0,00	335 803,28	0,00	335 803,28	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
2033	0,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	1 880 585,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2027	532 902,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2029	258 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2031	249 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2033	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 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. 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 Nowogródek Pomorski
na lata 2025 - 2032**

1. Dotyczy dochodów w latach 2025 – 2032 wykazanych w poz. 1.(str.1):

Objaśnienia:

1) Dla roku 2025 przyjęto wartości z budżetu na 2025r. W roku 2025 wzrost dochodów bieżących ogółem szacuje się o ok. 3-4%, podobnie w następnych latach 2025-2032 przyjęto wskaźnik wzrostu ok. 2% w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy. Ponadto w roku 2025 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji na realizację inwestycji w ramach dofinansowania, które po zmianach stanowią kwoty:

- budżetu UE - 4.437.074,19
- Rządowego Funduszu Polski Ład - 13.738.212,57
- środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - 1.064.035,62
- środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 376.215,26

2) W ramach dochodów ze sprzedaży majątku w 2025r. w budżecie gminy oraz w WPF zaplanowano kwotę – 472.000,00, na tę wartość składają się:

- a) 22.000,00 – wpływy za nieruchomości sprzedane wcześniej na raty
- b) 450.000,00 - przybliżona wartość planowanych do zbycia nieruchomości tj. dz. Nr 463/1, 463/2, 463/3, 464/4, 229 w miejscowości Giżyn; dz. Nr 742/3, 742/4 w miejscowości Karsko; dz. Nr 30/64, 69/1 w miejscowości Kinice; dz. Nr 28/7, 28/3 w miejscowości Świątki.

Dla roku 2026 przyjęto w planie kwotę 100.000,00 , są to wpływy ze sprzedaży ratalnej ok. 16.000,0i 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 2025-2032 wykazanych w poz. 2(str.2):

Objaśnienia:

Dla roku 2025 przyjęto wartości z budżetu na 2025r. W latach 2026 – 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 2025 - 2032 wykazanych w poz. 3 (str.3):

Objaśnienia:

W 2025 r. budżet zamknął się wynikiem ujemnym, deficyt w kwocie (-) 2.991.078,55. W następnych latach 2026-2032 szacowane jest wypracowanie nadwyżki budżetowej.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżek budżetu w latach 2025 – 2032 wykazanych w poz. 3 (str. 3):

Objaśnienia:

W roku 2025r. wystąpił deficyt budżetu w kwocie (-) 2.991.078,55, który pokryty zostanie środkami pochodzącymi z przychodów w wys. 2.991.078,55. W roku 2026 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 2025 wykazanego w poz. 3(str.3):

Objaśnienia:

W 2025 roku deficyt budżetowy w kwocie (-) 2.991.078,55 pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków w 2024r. oraz z pożyczki długoterminowej w łącznej kwocie 2.991.078,55, w tym:

- kwota 84.310,00 pochodząca z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu,
- kwota 1.787.353,70 pochodząca z wolnych środków
- kwota 1.119.414,85 pochodząca z pożyczki długoterminowej zaciągniętej na prefinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych ze środków pomocowych UE (ZIT)

6. Dotyczy przychodów roku 2025 wykazanych w poz. 4 (str.3)

Objaśnienia:

W 2025 r. - planuje się przychody budżetowe w kwocie -4.871.663,70, w tym z tytułu:

- a) przychodów budżetu w kwocie - 1.871.663,70 z tytułu środków otrzymanych w 2024 r. i niewykorzystanych do końca tego roku, z tego:
 - 53.000,00 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 - 11.310,00
- środki na rachunkach bankowych -1.787.353,70, tj. (wolne środki -)
- b) przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych w wys. 3.000.000,00

7. Dotyczy rozchodów w latach 2025- 2032 wykazanych w poz. 5 (str.4):

Objaśnienia:

1. W latach 2025-2032 planowana jest spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2014r. - 2024r. Spłata rat kredytów i pożyczek w roku 2025 w kwocie 1.880.585,15 nastąpi z przychodów budżetu.

W 2025 r. do spłaty przypada kwota ogółem 1.880.585,15, w tym z tytułu wyłączeń 1.255.619,00 (środki z rozliczenia inwestycji realizowanej ze środków pomocowych UE)

Podobnie w roku 2026 do spłaty przypada kwota 3.484.902,45 zł., w tym z tytułu wyłączeń 3.000.000,00 (środki z rozliczenia inwestycji realizowanych ze środków UE)

8. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2025 – 2032 wykazanych w poz. 6 (str.5):

Objaśnienia:

Planowana kwota długu publicznego na koniec 2025 r. wyniesie 5.334.078,90 co stanowi 11,33% do planowanych dochodów ogółem, spłata tego zadłużenia zaplanowana została na 8 kolejnych lat, tj. do 2032r.

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

Objaśnienia:

w roku 2025 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 2025-2027 zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF.

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

Objaśnienia:

w latach 2025 - 2032 wykazana jest spłata zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych już zaciągniętych, tj. na łączną kwotę 4.214.664,05.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr IX/71/2024 z dnia 19.01.2024 r.

kwoty w zł

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)				46 212 617,04	23 700 209,77	16 050 827,92	335 803,28	0,00	40 086 840,97
1.a	- wydatki bieżące				959 388,50	557 031,22	59 000,00	0,00	0,00	616 031,22
1.b	- wydatki majątkowe				45 253 228,54	23 143 178,55	15 991 827,92	335 803,28	0,00	39 470 809,75
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:				12 343 721,22	1 920 829,98	6 477 492,78	335 803,28	0,00	8 734 126,04
1.1.1	- wydatki bieżące				603 775,50	251 418,22	9 000,00	0,00	0,00	260 418,22
1.1.1.1	Rozwini skrzydła - wsparcie uczniów Szkoły Podstawowej w Karsku -	URZĄD GMINY	2024	2026	603 775,50	251 418,22	9 000,00	0,00	0,00	260 418,22
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 739 945,72	1 669 411,76	6 468 492,78	335 803,28	0,00	8 473 707,82
1.1.2.1	Budowa ścieżek pieszo-rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Gm. Nowogródek Pomorski (pomost w Kinicach, zagospodarowanie miejsc rekreacji) -	Urząd Gminy	2024	2027	2 168 156,22	941 176,47	941 176,47	285 803,28	0,00	2 168 156,22
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej (Senior+ , świetlice wiejskie) -	Urząd Gminy	2020	2026	715 551,60	588 235,29	127 316,31	0,00	0,00	715 551,60
1.1.2.3	Budowa hali przy ZPO Karsko	URZĄD GMINY	2024	2026	5 440 000,00	40 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	5 440 000,00
1.1.2.4	Budowa systemu kanalizacji grawitacyjno-tłocznej w m. Kinice II etap -	Urząd Gminy	2022	2025	3 366 237,90	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.2.5	Dokumentacja projektowa i budowa Przedszkola ze Żłobkiem -	URZĄD GMINY	2024	2027	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
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				33 868 895,82	21 779 379,79	9 573 335,14	0,00	0,00	31 352 714,93
1.3.1	- wydatki bieżące				355 613,00	305 613,00	50 000,00	0,00	0,00	355 613,00
1.3.1.1	Plany zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Gminy	2022	2026	355 613,00	305 613,00	50 000,00	0,00	0,00	355 613,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 513 282,82	21 473 766,79	9 523 335,14	0,00	0,00	30 997 101,93
1.3.2.1	Gminny Program rewitalizacji -	Urząd Gminy	2016	2025	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.2	Procedura przejęcia dróg w Parzeńsku ZRID -	Urząd Gminy	2020	2025	164 453,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Gospod. komunalna - Modernizacja i remont budynków komunalnych i socjalnych	URZĄD GMINY	2024	2026	100 000,00	40 000,00	50 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.4	Kultura-Rozbudowa Sali Rokitno -	Urząd Gminy	2020	2026	115 000,00	20 732,73	50 000,00	0,00	0,00	70 732,73
1.3.2.5	Drogi powiatowe - Dofinansowanie budowy dróg powiatowych	URZĄD GMINY	2023	2026	500 000,00	400 000,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Projekt przebudowy dróg gminnych (Nowogródek, Kinice, Rataje, Trzcinna, Chocień) -	Urząd Gminy	2017	2026	320 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	PSZOK-Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów - Utworzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów	URZĄD GMINY	2023	2026	8 258 988,96	4 056 983,50	4 202 005,46	0,00	0,00	8 258 988,96

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						
1.3.2.10	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - Remont sali wiejskiej (wymiana podłogi, malowanie) w Karsku	URZĄD GMINY	2023	2025	90 431,00	90 431,00	0,00	0,00	0,00	90 431,00
1.3.2.11	Zakup autobusu do przewozów szkolnych	URZĄD GMINY	2023	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	Oświetlenie - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej - Modernizacja i budowa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2024	2025	549 638,00	529 760,00	0,00	0,00	0,00	529 760,00
1.3.2.16	Rozbudowa remizy strażackiej w m. Giżyn i budowa nowego budynku remizy w m. Karsko -	Urząd Gminy	2020	2025	1 884 337,62	1 884 337,62	0,00	0,00	0,00	1 884 337,62
1.3.2.17	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Golin i Giżyn -	Urząd Gminy	2022	2025	3 033 204,87	2 420 415,26	0,00	0,00	0,00	2 420 415,26
1.3.2.18	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Nowogródek Pomorski -	Urząd Gminy	2023	2025	6 100 000,00	4 813 115,23	0,00	0,00	0,00	4 813 115,23
1.3.2.19	Przebudowa stacji wodociągowych z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Karsko i Golin Gm. Nowogródek Pomorski -	URZĄD GMINY	2023	2025	1 580 000,00	1 189 000,00	0,00	0,00	0,00	1 189 000,00
1.3.2.20	Ochrona zabytków - Przebudowa i odbudowa dawnego obiektu sakralnego w Giżynie	URZĄD GMINY	2023	2025	3 723 146,00	3 723 146,00	0,00	0,00	0,00	3 723 146,00
1.3.2.21	Ochrona zabytków - Dotacja - remont kościoła parafialnego w Trzcinnej	URZĄD GMINY	2023	2025	383 000,00	366 091,76	0,00	0,00	0,00	366 091,76
1.3.2.22	Ochrona zabytków - Dotacja - remont kościoła pw. Św. Antoniego w Karsku	URZĄD GMINY	2023	2025	158 943,86	158 943,86	0,00	0,00	0,00	158 943,86
1.3.2.24	Projekt wodociągu w m. Chocień -	URZĄD GMINY	2023	2026	132 000,00	82 000,00	50 000,00	0,00	0,00	132 000,00
1.3.2.26	Przebudowa dróg wewnętrznych na obszarze Folwarku w m. Karsko -	URZĄD GMINY	2024	2026	1 773 710,00	0,00	1 773 710,00	0,00	0,00	1 773 710,00
1.3.2.27	Budynek Urzędu Gminy - projekt -	URZĄD GMINY	2024	2026	200 000,00	20 000,00	180 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.28	Termomodernizacja budynków WOK w Karsku i Nowogrodku Pomorskim -	URZĄD GMINY	2024	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.29	Zagospodarowanie placu Św. Floriana w Nowogrodku Pomorskim wraz z przebudową zbiornika -	URZĄD GMINY	2024	2026	45 000,00	15 000,00	30 000,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.30	Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Nowogródek Pomorski -	URZĄD GMINY	2024	2026	4 181 429,51	1 393 809,83	2 787 619,68	0,00	0,00	4 181 429,51