

Uchwała Nr XVI/111/2025
Rady Gminy Nowogródek Pomorski
z dnia 23 czerwca 2025r.

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

Na podstawie art. 230 ust.1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/71/2024 Rady Gminy Nowogródek Pomorski z dnia 19 grudnia 2024r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2025-2032 wprowadza się następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2025-2032 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 - Wykaz Przedsięwzięć otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 23 czerwca 2025r.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Konowałuk



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 nr .XVII/111/2025 Rady Gminy Nowogrodek Pomorski z dnia 23.06.2025r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x
1.1	1											
2025	48 203 207,40	24 319 601,60	7 670 187,68	15 750,99	6 706 427,33	3 836 377,20	6 090 858,40	1 830 000,00	23 883 605,80	472 000,00	23 411 605,80	
2026	41 668 813,16	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	17 262 561,26	100 000,00	17 162 561,26	
2027	25 768 632,45	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	1 263 250,00	100 000,00	1 163 250,00	
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 przedstawiane 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^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:			Wydatki 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:	
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	51 237 458,65	21 912 027,90	10 644 169,74	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	29 325 430,75	29 325 430,75	961 975,51
2026	38 183 910,71	20 921 349,45	10 450 000,00	0,00	0,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00	17 262 561,26	17 162 561,26	100 000,00
2027	25 235 730,00	22 152 480,00	10 800 000,00	1,00	0,00	124 480,00	0,00	0,00	0,00	3 083 250,00	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	z tego:				Rozchody budżetu, x	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	1 881 921,45	1 881 921,45	1 255 619,00	1 255 619,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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:						w tym:	Relacja zrownoważenia 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:									
	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					
	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	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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							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	2 407 573,70	4 323 746,40
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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 plan 3 kwartału 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,13%	11,79%	16,56%	17,82%	TAK	TAK
2026	3,08%	17,13%	16,12%	16,67%	TAK	TAK
2027	3,21%	12,11%	16,24%	16,78%	TAK	TAK
2028	2,90%	9,42%	15,58%	16,12%	TAK	TAK
2029	1,35%	8,85%	14,30%	14,85%	TAK	TAK
2030	1,19%	8,73%	11,73%	12,27%	TAK	TAK
2031	1,08%	7,56%	11,12%	11,66%	TAK	TAK
2032	0,11%	6,61%	10,80%	10,80%	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

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:		w tym:		w tym:
	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 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		
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	725 298,22	725 298,22	666 886,86	3 973 655,97	3 973 655,97	3 973 655,97	513 298,22	513 298,22	454 886,49
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									
	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki 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
2025	5 802 479,86	5 802 479,86	5 245 201,43	25 916 525,77	557 031,22	25 359 494,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 630 359,45	7 630 359,45	7 630 359,45	17 321 561,26	59 000,00	17 262 561,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 488 669,94	1 488 669,94	0,00	1 488 669,94	0,00	1 488 669,94	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki zmniejszające dług x	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, 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 – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
								w tym:					
		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	1 881 921,45	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 wyliczeniu 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.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zadągnąć zobowiązania długie, 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. 16.000,00 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 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 (-)3.034.251,25. 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 (-) 3.034.251,25, który pokryty zostanie środkami pochodzącymi z przychodów w wys. 3.034.251,25. 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 (-) 3.034.251,25 pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków w 2024r. oraz z pożyczki długoterminowej w łącznej kwocie 3.034.251,25, w tym:

- kwota 92.625,00 pochodząca z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu,
- kwota 1.823.547,70 pochodząca z wolnych środków
- kwota 1.118.078,55 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 -4.916.172,70, w tym z tytułu:

- a) przychodów budżetu w kwocie - 1.916.172,70 z tytułu środków otrzymanych w 2024 r. i niewykorzystanych do końca tego roku, z tego:
 - 61.315,00 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 -1.823.547,70, 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 1.881.921,45 nastąpi z przychodów budżetu.

W 2025 r. do spłaty przypada kwota ogółem 1.881.921,45, 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 11,21% 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 4.216.000,35.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XVII/111/2025 z dnia 23.06.2025 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)				50 832 533,04	25 916 525,77	17 321 561,26	1 488 669,94	0,00	44 726 756,97
1.a	- wydatki bieżące				959 388,50	557 031,22	59 000,00	0,00	0,00	616 031,22
1.b	- wydatki majątkowe				49 873 144,54	25 359 494,55	17 262 561,26	1 488 669,94	0,00	44 110 725,75
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:				14 767 321,22	2 038 696,65	7 630 359,45	1 488 669,94	0,00	11 157 726,04
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	Rozwinię 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				14 163 545,72	1 787 278,43	7 621 359,45	1 488 669,94	0,00	10 897 307,82
1.1.2.1	Budowa ścieżek pieszo-rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Gm. Nowogrodek 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-łocznej 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
1.1.2.6	OSP - ?Wsparcie jedn. OSP w usuwanie skutków zmian klimatu	URZĄD GMINY	2025	2028	83 600,00	27 866,67	27 866,67	27 866,66	0,00	83 600,00
1.1.2.7	OSP - Utworzenie Centrów Szkoleniowych OSP FLORIAN	URZĄD GMINY	2025	2028	2 340 000,00	90 000,00	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	2 340 000,00
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				36 065 211,82	23 877 829,12	9 691 201,81	0,00	0,00	33 569 030,93
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				35 709 598,82	23 572 216,12	9 641 201,81	0,00	0,00	33 213 417,93
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 przejścia 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

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						
1.3.2.6	Projekt przebudowy dróg gminnych (Nowogródek, Kinice, Rataje, Trzcina, Chocień, Parzensko-Sławno-Lubianka, Karsko dz.493))	Urząd Gminy	2017	2026	280 860,00	130 860,00	150 000,00	0,00	0,00	280 860,00
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
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 wodociagowych 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 Nowogrodzku 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 Nowogrodzku 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 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
1.3.2.31	Termomodernizacja budynku ZPO w Karsku - Termomodernizacja budynku ZPO w Karsku	Urząd Gminy	2025	2027	2 235 456,00	2 117 589,33	117 866,67	0,00	0,00	2 235 456,00