

Projekt
Uchwała Nr/2026
Rady Gminy Nowogródek Pomorski
z dnia 28 stycznia 2026r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2026 - 2032.

Na podstawie art. 230 ust.1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XX/139/2025 Rady Gminy Nowogródek Pomorski z dnia 18 grudnia 2025r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2026-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowogródek Pomorski na lata 2026-2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 - Wykaz Przedsięwzięć otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Załącznik Nr 3 - Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w pkt 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Konowałuk

PRZEWODNICZĄCY
Mariusz Konowałuk
Nowogródek Pomorski

Objaśnienia do projektu Uchwały w sprawie zmiany WPF na lata 2026 – 2032

W związku ze zmianami wprowadzonymi w budżecie Gminy Nowogródek Pomorski na 2026r. dokonano uaktualnienia danych zawartych w WPF dla roku 2026r., zgodnie z którymi:

Po dokonanych zmianach w budżecie Gminy Nowogródek Pomorski na 2026r. dokonano zmian w Zał. Nr 1 - Wieloletniej Prognozy Finansowej:

1. Plan dochodów gminy ogółem – 50.900.352,00, w tym:
 - a) Dochody bieżące – 24.672.938,00
 - b) Dochody majątkowe – 26.227.414,00
2. Plan wydatków ogółem – 51.796.419,55, w tym:
 - a) Wydatki bieżące – 22.656.783,00
 - b) Wydatki majątkowe – 29.139.636,55
3. Deficyt budżetu gminy – (-) 896.067,55
4. Przychody budżetu gminy – 3.330.970,00
5. Rozchody budżetu gminy – 2.434.902,45

Uaktualniono Zał. Nr 2 i 3 –w zakresie wprowadzonych zmian.

Opracował:.

Alicja Balcerczyk

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 Projekt
z dnia 2026-01-19
- projekt -

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:				
		Dochody bieżące ^x	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:		Dochody majątkowe ^x	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	
2026	50 900 352,00	24 672 938,00	8 279 446,00	28 266,00	7 027 034,00	2 341 392,00	6 996 800,00	1 990 000,00	26 227 414,00	1 030 000,00	25 197 414,00	
2027	27 022 875,81	25 505 382,45	8 380 640,00	115 000,00	7 310 000,00	3 040 000,00	6 659 742,45	1 996 000,00	1 517 493,36	100 000,00	1 417 493,36	
2028	26 056 951,87	25 756 951,87	8 400 000,00	120 000,00	7 450 000,00	3 020 000,00	6 766 951,87	2 003 000,00	300 000,00	100 000,00	200 000,00	
2029	26 845 000,00	26 545 000,00	8 620 000,00	125 000,00	7 580 000,00	3 420 000,00	6 800 000,00	2 010 000,00	300 000,00	100 000,00	200 000,00	
2030	28 135 000,00	27 835 000,00	9 470 000,00	130 000,00	7 720 000,00	3 610 000,00	6 905 000,00	2 050 000,00	300 000,00	100 000,00	200 000,00	
2031	29 135 000,00	28 935 000,00	9 500 000,00	135 000,00	7 750 000,00	4 630 000,00	5 920 000,00	2 060 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	
2032	29 300 000,00	29 100 000,00	10 550 000,00	140 000,00	7 780 000,00	4 660 000,00	5 970 000,00	2 090 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	

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. 889, z późn. zm.), zwaną 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 oświatowym, 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	Wydatki ogółem ^x	2.1	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:				w tym:			
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2														
2026	51 796 419,55	22 656 783,00	11 973 593,00		0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	29 139 636,55	29 139 636,55	400 000,00		
2027	26 349 003,36	22 152 480,00	12 100 000,00		0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	4 196 523,36	789 360,00	0,00		
2028	25 333 811,87	23 348 740,00	12 550 000,00		0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 985 071,87	485 071,87	0,00		
2029	26 386 100,00	24 628 435,00	12 900 000,00		0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 757 665,00	757 665,00	0,00		
2030	27 676 100,00	25 825 000,00	12 950 000,00		0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 851 100,00	851 100,00	0,00		
2031	28 685 153,00	27 175 153,00	13 000 000,00		0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	360 000,00	0,00		
2032	29 074 513,00	27 550 000,00	13 050 000,00		0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 524 513,00	524 513,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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	
2026	-896 067,55	0,00	3 330 970,00	1 140 970,00	0,00	85 000,00	85 000,00	1 855 000,00	811 067,55	
2027	673 872,45	673 872,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	723 140,00	723 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	458 900,00	458 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	458 900,00	458 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	449 847,00	449 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	225 487,00	225 487,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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
2026	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 434 902,45	2 184 902,45	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	673 872,45	673 872,45	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	723 140,00	723 140,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	458 900,00	458 900,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	458 900,00	458 900,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	449 847,00	449 847,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	225 487,00	225 487,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 202 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	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
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	2 990 146,45	0,00	2 016 155,00	4 206 155,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 316 274,00	0,00	3 352 902,45	3 352 902,45
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 593 134,00	0,00	2 408 211,87	2 408 211,87
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 134 234,00	0,00	1 916 565,00	1 916 565,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	675 334,00	0,00	2 010 000,00	2 010 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	225 487,00	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

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 związków 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 kwartałów 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2026	3,16%	10,01%	16,97%	16,72%	TAK
2027	3,76%	15,68%	16,07%	15,82%	TAK
2028	3,71%	11,12%	15,92%	15,67%	TAK
2029	2,37%	8,68%	14,88%	14,63%	TAK
2030	2,22%	8,63%	12,28%	12,03%	TAK
2031	2,06%	7,45%	11,66%	11,41%	TAK
2032	0,96%	6,38%	10,78%	10,53%	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:		
	9.1	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:		9.2	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:				
			9.1.1	9.1.1.1			9.2.1	9.2.1.1		9.3	9.3.1
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	20 151 553,59	20 151 553,59	20 151 553,59	20 151 553,59	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 225 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 i 3 ustawy	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				
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
2026	22 009 611,13	22 009 611,13	18 451 553,59	25 552 340,33	310 000,00	25 242 340,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 353 376,33	1 800 187,94	1 800 187,94	4 246 523,36	50 000,00	4 196 523,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki 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	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			w tym:						
			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:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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	
2026	2 184 902,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	532 902,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	

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.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Projekt
z dnia 2026-01-19
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 486 255,29	26 530 092,33	4 246 523,36	350 000,00	0,00	31 126 615,69
1.a	- wydatki bieżące				360 000,00	310 000,00	50 000,00	0,00	0,00	360 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 126 255,29	26 220 092,33	4 196 523,36	350 000,00	0,00	30 766 615,69
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:				22 261 890,09	20 804 351,13	1 097 899,36	0,00	0,00	21 902 250,49
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 261 890,09	20 804 351,13	1 097 899,36	0,00	0,00	21 902 250,49
1.1.2.1	Budowa ścieżek pieszo-rowerowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Gm. Nowogrodek Pomorski (pomost w Kinitcach, zagospodarowanie miejsc rekreacji) -	Urząd Gminy	2024	2027	2 721 345,14	2 409 916,14	311 429,00	0,00	0,00	2 721 345,14
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej (Senior+ , świetlice wiejskie) -	Urząd Gminy	2020	2026	715 552,00	715 552,00	0,00	0,00	0,00	715 552,00
1.1.2.6	OSP - ?Wsparcie jedn. OSP w usuwanie skutków zmian klimatu	URZĄD GMINY	2025	2026	43 340,00	43 340,00	0,00	0,00	0,00	43 340,00
1.1.2.7	OSP - Utworzenie Centrów Szkoleniowych OSP FLORIAN	URZĄD GMINY	2025	2026	2 651 518,00	2 651 518,00	0,00	0,00	0,00	2 651 518,00
1.1.2.8	"Aktywny maluch - Ziobek" -	URZĄD GMINY	2024	2026	1 537 391,60	1 177 752,00	0,00	0,00	0,00	1 177 752,00
1.1.2.9	Termomodernizacja budynku ZPO w Karsku -	Urząd Gminy	2025	2027	2 235 456,36	2 027 428,00	208 028,36	0,00	0,00	2 235 456,36
1.1.2.10	Szkola na miarę potrzeb - poprawa dostępności SP Karsko dla osób z SPE -	Urząd Gminy	2025	2027	788 763,84	728 763,84	60 000,00	0,00	0,00	788 763,84
1.1.2.11	PSZOK-Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów -	Urząd Gminy	2019	2027	4 325 852,00	3 807 410,00	518 442,00	0,00	0,00	4 325 852,00
1.1.2.12	Poprawa infrastruktury wodociągowej na na terenie Gminy Nowogrodek Pomorski -	URZĄD GMINY	2024	2026	7 242 671,15	7 242 671,15	0,00	0,00	0,00	7 242 671,15
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				9 224 365,20	5 725 741,20	3 148 624,00	350 000,00	0,00	9 224 365,20
1.3.1	- wydatki bieżące				360 000,00	310 000,00	50 000,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.1	Plany zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Gminy	2025	2027	360 000,00	310 000,00	50 000,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 864 365,20	5 415 741,20	3 098 624,00	350 000,00	0,00	8 864 365,20
1.3.2.1	Remont sali wiejskiej Karsko -	Urząd Gminy	2025	2027	65 000,00	30 000,00	35 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.3	Gospod. komunalna - Modernizacja i remont budynków komunalnych i socjalnych	URZĄD GMINY	2024	2027	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Kultura-Rozbudowa Sali Rokitho -	Urząd Gminy	2024	2027	163 904,98	113 904,98	50 000,00	0,00	0,00	163 904,98
1.3.2.5	Drogi powiatowe - Dofinansowanie budowy dróg powiatowych	URZĄD GMINY	2023	2027	500 000,00	400 000,00	100 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Projekty przebudowy dróg gminnych -	Urząd Gminy	2017	2028	461 000,00	150 000,00	161 000,00	150 000,00	0,00	461 000,00
1.3.2.11	Zakup autobusu do przewozów szkolnych	URZĄD GMINY	2023	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	Oświetlenie - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej - Modernizacja i budowa oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2024	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.18	Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Nowogrodek Pomorski -	Urząd Gminy	2023	2026	2 902 500,00	2 902 500,00	0,00	0,00	0,00	2 902 500,00
1.3.2.26	Przebudowa dróg wewnętrznych na obszarze Folwarku w.m. Karsko -	URZĄD GMINY	2024	2027	1 490 836,22	1 350 836,22	140 000,00	0,00	0,00	1 490 836,22
1.3.2.27	Budynek Urzędu Gminy - projekt -	URZĄD GMINY	2024	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.29	Zagospodarowanie placu Św. Floriana w Nowogrodku Pomorskim wraz z przebudową zbiornika -	URZĄD GMINY	2024	2027	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.30	Projekty sieci wod-kan w gminie Nowogrodek Pomorski -	Urząd Gminy	2024	2028	594 500,00	118 500,00	276 000,00	200 000,00	0,00	594 500,00
1.3.2.31	Przebudowa drogi gminnej w m. Giżyn -	Urząd Gminy	2020	2027	1 966 624,00	0,00	1 966 624,00	0,00	0,00	1 966 624,00
1.3.2.32	Ochrona zabytków - Przebudowa i odbudowa dawnego obiektu sakralnego w Giżynie	Urząd Gminy	2023	2027	120 000,00	50 000,00	70 000,00	0,00	0,00	120 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Nowogródek Pomorski
na lata 2026 - 2032**

1. Dotyczy dochodów w latach 2026 – 2032 wykazanych w poz. 1.(str.1):

Objaśnienia:

1) Dla roku 2026 przyjęto wartości z budżetu na 2026r. W roku 2026 wzrost dochodów bieżących ogółem szacuje się o ok. 3-4%, podobnie w następnych latach 2027-2032 przyjęto wskaźnik wzrostu ok. 2% w stosunku do roku poprzedzającego rok budżetowy. Ponadto w roku 2026 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji na realizację inwestycji w ramach dofinansowania:

- budżetu UE - 20.151.553,59
- Rządowego Funduszu Polski Ład - 2.897.500,00
- środków z Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa - 1.060.836,22

2) W ramach dochodów ze sprzedaży majątku w 2026r. w budżecie gminy oraz w WPF zaplanowano kwotę – 1.030.000,00, na tę wartość składają się:

- a) 30.000,00 – wpływy za nieruchomości sprzedane wcześniej na raty
- b) 1.000.000,00 - przybliżona wartość planowanych do zbycia nieruchomości tj.:
 - dz. Nr 463/1, 463/2, 463/3, 312/1, 206/2 w miejscowości Giżyn
 - dz. Nr 787/5 w miejscowości Karsko;
 - dz. Nr 28/7, 28/3 w miejscowości Świątki.

Dla roku 2027 przyjęto w planie kwotę 100.000,00 , są to wpływy ze sprzedaży ratalnej ok. 20.000,00i zł. oraz szacowne wpływy ze sprzedaży mienia w kwocie 80.000,00.

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 2026-2032 wykazanych w poz. 2(str.2):

Objaśnienia:

Dla roku 2026 przyjęto wartości z budżetu na 2026r. W latach 2027 – 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.

3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu w latach 2026 - 2032 wykazanych w poz. 3 (str.3):

Objaśnienia:

W 2026 r. budżet zamknął się wynikiem ujemnym, deficyt w kwocie (-)896.067,55. W następnych latach 2027-2032 szacowane jest wypracowanie nadwyżki budżetowej.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżek budżetu w latach 2025 – 2032 wykazanych w poz. 3.1 (str. 3):

Objaśnienia:

W roku 2026r. wystąpił deficyt budżetu w kwocie (-) 896.067,55, który pokryty zostanie środkami pochodzącymi z przychodów w wys. 896.067,55. W roku 20267 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 2026 wykazanego w poz. 3(str.3):

Objaśnienia:

W 2026 roku deficyt budżetowy w kwocie (-) 896.067,55 pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków w 2025r. w łącznej kwocie 896.067,55, w tym:

- kwota 85.000,00 pochodząca z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu,
- kwota 811.067,55 pochodząca z wolnych środków

6. Dotyczy przychodów roku 2026 wykazanych w poz. 4 (str.3)

Objaśnienia:

W 2026 r. - planuje się przychody budżetowe w kwocie -3.330.970,00, w tym z tytułu:

a) przychodów budżetu w kwocie - 1.940.000,00 z tytułu środków otrzymanych w 2025 r. i niewykorzystanych do końca tego roku, z tego:

- 65.000,00 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

- środki na rachunkach bankowych -1.855.000,00, tj. (wolne środki -)

b) przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych w wys. 1.140.970,00

c) przychody z tytułu udzielonych pożyczek na realizację zadań finansowanych środkami pochodzącymi z budżetu UE - 250.000,00

7. Dotyczy rozchodów w latach 2026- 2032 wykazanych w poz. 5 (str.4):

Objaśnienia:

1. W latach 2026-2032 planowana jest spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2014r. - 2025r. Spłata rat kredytów i pożyczek w roku 2026 w kwocie 2.184.902,45 nastąpi z przychodów budżetu.

W 2026 r. do spłaty przypada kwota ogółem 2.184.902,45, w tym z tytułu wyłączeń 1.700.000,00,00 (środki z rozliczenia inwestycji realizowanej ze środków pomocowych UE)

2. W 2026r. planowane jest udzielenie pożyczki w wys. 250.000,00 na realizację zadań finansowanych z budżetu UE.

8. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2026 – 2032 wykazanych w poz. 6 (str.5):

Objaśnienia:

Planowana kwota długu publicznego na koniec 2026 r. wyniesie 2.990.146,45 co stanowi 6% do planowanych dochodów ogółem, spłata tego zadłużenia zaplanowana została na 7 kolejnych lat, tj. do 2032r.

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

Objaśnienia:

w roku 2026 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 2026-2028 zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF.

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

Objaśnienia:

w latach 2026 - 2032 wykazana jest spłata zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów długoterminowych już zaciągniętych, tj. na łączną kwotę 4.034078,90