

Projekt

z dnia 20 stycznia 2025 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY NOWINKA**

z dnia 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowinka
na lata 2025 - 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2024 poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nowinka na lata 2025-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jerzy Kłoczko

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 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Nowinka

z dnia 2025 r.

Załącznik Nr 1

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	12 687 473,66	12 656 650,91	1 546 201,00	15 339,83	4 160 004,00	4 198 170,95	2 736 935,13	1 006 098,29	30 822,75	7 964,37	22 858,38	
Wykonanie 2019	13 590 976,93	13 571 830,17	1 735 386,00	22 248,28	4 352 826,00	4 651 042,16	2 810 327,73	974 918,24	19 146,76	569,11	18 577,65	
Wykonanie 2020	16 497 401,24	14 839 954,11	1 750 118,00	6 077,48	4 297 111,00	5 580 713,64	3 205 933,99	1 094 244,12	1 657 447,13	28 100,00	1 629 347,13	
Wykonanie 2021	18 789 832,16	16 239 830,20	1 717 351,00	10 124,82	5 060 654,00	5 809 486,28	3 642 214,10	1 120 389,77	2 550 001,96	0,00	2 550 001,96	
Wykonanie 2022	26 585 176,20	20 438 254,39	4 495 622,57	18 331,63	4 676 843,00	7 152 124,68	4 095 332,51	1 174 434,03	6 146 921,81	61 151,12	6 085 770,69	
Wykonanie 2023	20 816 179,82	17 527 197,67	1 642 284,00	23 433,00	6 659 212,60	3 983 957,45	5 218 310,62	1 923 730,05	3 288 982,15	2 301,23	3 275 552,22	
Plan 3 kw. 2024	43 614 680,54	19 139 393,54	2 342 923,00	26 851,00	6 725 852,00	5 256 184,98	4 787 582,56	1 477 900,00	24 475 287,00	0,00	24 468 287,00	
Wykonanie 2024	37 177 538,72	21 230 781,27	2 608 854,00	26 851,00	7 459 921,00	6 289 788,15	4 845 367,12	1 539 237,52	15 946 757,45	0,00	15 939 757,45	
2025	33 576 222,80	20 034 702,37	6 539 877,06	6 562,53	5 154 166,81	3 568 899,31	4 765 196,66	1 564 207,00	13 541 520,43	0,00	13 541 520,43	
2026	20 059 740,56	20 059 740,56	6 539 877,06	6 562,53	5 154 166,81	3 593 938,16	4 765 196,00	1 564 207,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 705 552,00	19 705 552,00	6 539 877,06	6 562,53	5 154 166,81	3 239 749,60	4 765 196,00	1 564 207,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 705 552,00	19 705 552,00	6 539 877,06	6 562,53	5 154 166,81	3 239 749,60	4 765 196,00	1 564 207,00	0,00	0,00	0,00	
2029	19 705 552,00	19 705 552,00	6 539 877,06	6 562,53	5 154 166,81	3 239 749,60	4 765 196,00	1 564 207,00	0,00	0,00	0,00	
2030	19 705 552,00	19 705 552,00	6 539 877,06	6 562,53	5 154 166,81	3 239 749,60	4 765 196,00	1 564 207,00	0,00	0,00	0,00	
2031	19 705 552,00	19 705 552,00	6 539 877,06	6 562,53	5 154 166,81	3 239 749,60	4 765 196,00	1 564 207,00	0,00	0,00	0,00	

2032	19 705 552,00	19 705 552,00	6 539 877,06	6 562,53	5 154 166,81	3 239 749,60	4 765 196,00	1 564 207,00	0,00	0,00	0,00
2033	19 705 552,00	19 705 552,00	6 539 877,06	6 562,53	5 154 166,81	3 239 749,60	4 765 196,00	1 564 207,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2018	12 950 026,57	12 299 719,00	4 552 323,82	0,00	0,00	244 216,95	0,00	0,00	0,00	650 307,57	650 307,57	20 230,00	
Wykonanie 2019	12 767 286,38	12 487 562,00	4 769 526,04	0,00	0,00	231 752,57	0,00	0,00	0,00	279 724,38	279 724,38	150 000,00	
Wykonanie 2020	14 676 907,89	13 225 385,48	4 696 745,65	0,00	0,00	165 163,50	0,00	0,00	0,00	1 451 522,41	1 451 522,41	429 401,75	
Wykonanie 2021	17 138 760,23	14 755 255,42	5 388 831,58	0,00	0,00	102 841,10	0,00	0,00	0,00	2 383 504,81	2 353 504,81	1 108 875,54	
Wykonanie 2022	24 616 362,89	16 709 559,18	5 790 383,16	0,00	0,00	154 677,16	0,00	0,00	0,00	7 906 803,71	7 906 803,71	829 655,30	
Wykonanie 2023	20 946 835,85	15 903 712,31	6 492 505,54	0,00	0,00	196 303,75	0,00	0,00	0,00	5 043 123,54	5 043 123,54	195 000,00	
Plan 3 kw. 2024	47 300 068,80	19 693 952,68	8 332 710,60	0,00	0,00	158 600,00	0,00	0,00	0,00	27 606 116,12	27 606 116,12	274 821,00	
Wykonanie 2024	36 242 531,17	18 386 319,78	7 643 966,07	0,00	0,00	158 539,12	0,00	0,00	0,00	17 856 211,39	17 856 211,39	274 820,20	
2025	34 483 372,26	19 717 556,17	8 603 606,03	0,00	0,00	289 470,00	0,00	0,00	0,00	14 765 816,09	14 765 816,09	1 069 189,80	
2026	19 538 140,56	19 538 140,56	8 601 606,00	0,00	0,00	128 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 168 352,00	19 168 352,00	8 601 606,00	0,00	0,00	113 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 151 952,00	19 151 952,00	8 601 606,00	0,00	0,00	98 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	19 122 752,00	19 122 752,00	8 601 606,00	0,00	0,00	81 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	19 105 552,00	19 105 552,00	8 601 606,00	0,00	0,00	64 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	19 087 552,00	19 087 552,00	8 601 606,00	0,00	0,00	46 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	19 069 152,00	19 069 152,00	8 601 606,00	0,00	0,00	28 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	19 115 552,00	19 115 552,00	8 601 606,00	0,00	0,00	6 400,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-262 552,91	0,00	1 873 286,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 286,45	262 552,91
Wykonanie 2019	823 690,55	0,00	1 208 583,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 933,54	0,00
Wykonanie 2020	1 820 493,35	0,00	1 600 424,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 424,09	0,00
Wykonanie 2021	1 651 071,93	0,00	2 984 917,44	0,00	0,00	3 513,47	0,00	2 981 403,97	0,00
Wykonanie 2022	1 968 813,31	0,00	4 186 789,37	0,00	0,00	16 245,77	0,00	4 170 543,60	0,00
Wykonanie 2023	-130 656,03	0,00	5 692 802,68	0,00	0,00	253 017,23	253 017,23	5 439 785,45	130 656,03
Plan 3 kw. 2024	-3 685 388,26	0,00	4 176 588,26	0,00	0,00	157 949,74	157 949,74	4 018 638,52	3 527 438,52
Wykonanie 2024	935 007,55	0,00	5 529 154,20	0,00	0,00	157 949,74	0,00	5 371 204,46	0,00
2025	-907 149,46	0,00	1 413 149,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413 149,46	907 149,46
2026	521 600,00	521 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	537 200,00	537 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	553 600,00	553 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	582 800,00	582 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	636 400,00	636 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	590 000,00	590 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	410 800,00	410 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	8 650,00	0,00	0,00	0,00	431 850,00	423 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	436 000,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	449 200,00	449 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	462 800,00	462 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	476 800,00	476 800,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	491 200,00	491 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	491 200,00	491 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	506 000,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	521 600,00	521 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	537 200,00	537 200,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	553 600,00	553 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	582 800,00	582 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	618 000,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	636 400,00	636 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	7 884 800,00	0,00	356 931,91	2 230 218,36
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	8 650,00	7 461 600,00	0,00	1 084 268,17	2 284 201,71
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 025 600,00	0,00	1 614 568,63	3 214 992,72
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 576 400,00	0,00	1 484 574,78	4 469 492,22
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 113 600,00	0,00	3 728 695,21	7 915 484,58
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 636 800,00	0,00	1 623 485,36	7 316 288,04
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 268 400,00	0,00	-554 559,14	3 622 029,12
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 145 600,00	0,00	2 844 461,49	8 373 615,69
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 639 600,00	0,00	317 146,20	1 730 295,66
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 118 000,00	0,00	521 600,00	521 600,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 580 800,00	0,00	537 200,00	537 200,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 027 200,00	0,00	553 600,00	553 600,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 444 400,00	0,00	582 800,00	582 800,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 844 400,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 226 400,00	0,00	618 000,00	618 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	590 000,00	0,00	636 400,00	636 400,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00

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 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
Wykonanie 2018	0,00%	7,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	14,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	19,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	29,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	14,03%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-2,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	18,49%	x	x	x	x
2025	4,83%	5,27%	13,93%	16,96%	TAK	TAK
2026	3,95%	4,06%	13,65%	16,68%	TAK	TAK
2027	3,95%	3,95%	12,11%	15,14%	TAK	TAK
2028	3,96%	3,96%	9,88%	12,91%	TAK	TAK
2029	4,03%	4,03%	8,27%	11,31%	TAK	TAK
2030	4,03%	4,03%	4,65%	7,68%	TAK	TAK
2031	4,04%	4,04%	3,22%	6,26%	NIE	TAK
2032	4,04%	4,04%	4,19%	4,19%	TAK	TAK
2033	3,62%	3,62%	4,02%	4,02%	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 7-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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	9 454,00	9 454,00	9 454,00	0,00	0,00	0,00	18 908,00	18 908,00	9 454,00
Wykonanie 2020	98 706,72	98 706,72	98 706,72	0,00	0,00	0,00	98 706,72	98 706,72	98 706,72
Wykonanie 2021	56 000,00	56 000,00	47 600,00	908 875,54	908 875,54	908 875,54	56 000,00	56 000,00	47 600,00
Wykonanie 2022	206 290,49	206 290,49	194 817,89	950 770,69	950 770,69	910 595,29	165 411,11	165 411,11	133 028,34
Wykonanie 2023	20 787,87	20 787,87	20 285,01	265 112,22	265 112,22	264 169,02	98 288,13	98 288,13	84 361,12
Plan 3 kw. 2024	434 857,94	434 857,94	381 610,77	1 038 007,00	1 038 007,00	1 013 514,04	452 191,44	452 191,44	381 610,77
Wykonanie 2024	241 090,52	241 090,52	215 751,68	124 041,60	124 041,60	111 294,00	0,00	0,00	0,00
2025	262 565,31	262 565,31	227 453,17	5 838 356,20	5 838 356,20	5 826 610,84	524 509,80	524 509,80	442 833,32
2026	354 189,16	354 189,16	316 906,09	0,00	0,00	0,00	372 830,70	372 830,70	316 906,09
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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	908 875,54	908 875,54	908 875,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 078 468,31	1 078 468,31	903 148,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	431 390,74	431 390,74	322 464,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	984 787,00	984 787,00	960 294,04	27 631 302,56	483 187,44	27 148 115,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 813 756,86	5 813 756,86	5 802 011,50	13 658 536,09	648 493,80	13 010 042,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	372 830,70	372 830,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	410 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	423 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	449 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	462 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	491 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	491 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	521 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	537 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	553 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	582 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	618 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	636 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	590 000,00	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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 X	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 X
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2018			
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Wykonanie 2021			
Wykonanie 2022			
Wykonanie 2023			
Plan 3 kw. 2024			
Wykonanie 2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031		-0,01	
2032			
2033			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^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.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Nowinka

kwoty w zł

z dnia 2025 r.

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)				15 269 725,58	13 658 536,09	372 830,70	0,00	0,00	962 590,90
1.a	- wydatki bieżące				1 052 320,50	648 493,80	372 830,70	0,00	0,00	897 340,50
1.b	- wydatki majątkowe				14 217 405,08	13 010 042,29	0,00	0,00	0,00	65 250,40
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:				5 391 329,50	4 923 077,86	372 830,70	0,00	0,00	962 590,90
1.1.1	- wydatki bieżące				897 340,50	524 509,80	372 830,70	0,00	0,00	897 340,50
1.1.1.1	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWINCE	2024	2026	797 340,50	424 509,80	372 830,70	0,00	0,00	797 340,50
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Nowinka -	URZĄD GMINY NOWINKA	2024	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 493 989,00	4 398 568,06	0,00	0,00	0,00	65 250,40
1.1.2.1	Modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Nowinka - W ramach PROW na lata 2014-2020 - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich	URZĄD GMINY NOWINKA	2023	2025	4 357 917,00	4 333 317,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczna Gmina Nowinka -	URZĄD GMINY NOWINKA	2024	2026	136 072,00	65 250,40	0,00	0,00	0,00	65 250,40
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				9 878 396,08	8 735 458,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				154 980,00	123 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan ogólny Gminy Nowinka -	URZĄD GMINY NOWINKA	2024	2025	154 980,00	123 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 723 416,08	8 611 474,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Nowinka (Szczebra-Szczeberka oraz Szczepki-Podnowinka) -	URZĄD GMINY NOWINKA	2023	2025	2 536 942,34	2 536 942,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Nowinka (Szczebra-Piaskowa Góra, Ateny, Podnowinka) -	URZĄD GMINY NOWINKA	2023	2025	3 368 000,00	3 368 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince -	URZĄD GMINY NOWINKA	2023	2025	1 935 863,74	845 742,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Nowinka -	URZĄD GMINY NOWINKA	2024	2025	791 600,00	791 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja - Modernizacja Kościoła pw. Matki Bożej Anielskiej w Monkiniach -	URZĄD GMINY NOWINKA	2024	2025	1 091 010,00	1 069 189,80	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY NOWINKA
NA LATA 2025 - 2033**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na lata 2025-2033, tj. do końca okresu, na jaki gmina zaciągnęła długoterminową (20 letnią) pożyczkę z budżetu państwa w kwocie 9.820.000 zł.

Podstawowymi dokumentami wpływającymi na kształt WPF jest Uchwała Nr XVI/101/12 Rady Gminy Nowinka z dnia 14 listopada 2012 r. w sprawie przyjęcia programu naprawczego finansów Gminy Nowinka, Uchwała Nr XX/142/13 z dnia 14 marca 2013 roku oraz Uchwała Nr VIII/46/15 z dnia 29 października 2015 roku w sprawie zmiany ww. uchwały.

Plany dochodów w poszczególnych latach kształtują się następująco:

a) rok 2025 – 33 576 222,80 zł, w tym: bieżące – 20 034 702,37 zł; majątkowe – 13 541 520,43 zł.

Dochody bieżące planuje się pozyskać w wysokości **20 034 702,37 zł**.

Największą pozycję dochodów bieżących stanowią: **udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, od osób prawnych oraz subwencja ogólna**.

1 października 2024 roku uchwalona została nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która wprowadziła istotne zmiany w ustalaniu dochodów JST z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT), udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) oraz subwencji ogólnej w tym:

- wysokość udziału w podatku PIT wynosi 7% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na terenie Gminy Nowinka,

- wysokość udziału w podatku CIT wynosi 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze Gminy Nowinka,

- subwencję ogólną otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe ustalone przez Ministra Finansów są wyższe niż udziały z PIT i CIT.

Zgodnie z informacją Ministra Finansów znak ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku, gmina na 2025 rok otrzyma:

- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 6 539 877,06 zł,

- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 6 562,53 zł,

- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 5 154 166,81 zł,

Potrzeby finansowe skalkulowane przez Ministerstwo Finansów dla Gminy Nowinka na 2025 rok wynoszą 10 160 484,85 zł w tym:

1. Potrzeby wyrównawcze 2 152 790,00 zł,
2. Potrzeby oświatowe 4 663 349,00 zł,
3. Potrzeby rozwojowe 484 906,00 zł,
4. Potrzeby ekologiczne 2 859 439,85 zł,

Wielkość dochodów pochodzących z podatków lokalnych wyliczona została w oparciu o posiadane dokumenty (deklaracje i informacje podatkowe). Obowiązujące stawki ustalono na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 70 ze zm). Na wysokość stawek podatkowych w podatku od nieruchomości i od środków transportowych bezpośredni wpływ miało Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 r. (M.P. poz. 716) oraz projekt uchwały Rady Gminy Nowinka określający nieznaczny wzrost wysokości stawek podatku od nieruchomości w stosunku do roku 2024. Stawka podatku rolnego została ustalona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu

Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025 (M.P. poz. 1129). Stawka podatku leśnego została ustalona na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. (M.P. poz. 892).

Pozostałe dochody własne zostały przyjęte na podstawie oszacowania przewidywanych wpływów. Dochody związane z gospodarowaniem składnikami mienia komunalnego przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie 2024 roku uwzględniając zawarte umowy oraz stawki ustalone Zarządzeniem Wójta Gminy. Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - plan ustalono na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji oraz planowanych stawek na 2025 rok:

- 30,00 zł miesięcznie za 1 osobę zamieszkujejącą daną nieruchomość, kompostującą bioodpady,
- 35,00 zł miesięcznie za 1 osobę zamieszkujejącą daną nieruchomość, bez kompostownika,
- 267,00 zł rocznie dla nieruchomości, na których znajdują się domki letniskowe lub inne nieruchomości wykorzystywane na cele rekreacyjno-wypoczynkowe.

W związku z podjętą uchwałą Rady Gminy Nowinka Nr XXIII/208/18 z dnia 30 października 2018 roku w sprawie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ateny, Danowskie, Kopanica, Tobołowo i Walne, w której przyjęto stawki jednorazowej opłaty od wzrostu wartości nieruchomości w zależności od rodzaju zabudowy 30%, 10%, 5% lub 1% do planu dochodów ujęto również przewidywane wpłaty z tytułu opłaty planistycznej. Uwzględniono ponadto wpłaty za różne usługi m.in. korzystanie z siłowni gminnej.

Dochody majątkowe planuje się pozyskać w wysokości **13 541 520,43 zł** w tym:

- **4 357 917,00 zł** środki z Unii Europejskiej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie inwestycyjne – Modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Nowinka w tym: budowa pompowni wody w Olszance i budowa hydrofitowej oczyszczalni ścieków w Bryzglu;

- **2 367 192,34 zł** środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – Program Inwestycji Strategicznych na zadanie inwestycyjne – Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Nowinka (Szczebra-Szczeberka oraz Szczepki-Podnowinka);

- **2 850 000,00 zł** środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – Program Inwestycji Strategicznych na zadanie inwestycyjne – Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Nowinka (Szczebra-Piaskowa Góra, Ateny, Podnowinka);

- **805 742,09 zł** środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – Program Inwestycji Strategicznych na zadanie inwestycyjne – Modernizacja Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince;

- **611 040,00 zł** środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – Program Inwestycji Strategicznych na zadanie inwestycyjne – Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Nowinka;

- **65 250,40 zł** środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekt „Cyberbezpieczna Gmina Nowinka”;

- **1 069 189,80 zł** środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na przekazanie dotacji dla Parafii w Monkiniach na zadanie inwestycyjne Modernizacja Kościoła pw. Matki Bożej Anielskiej w Monkiniach;

- **1 415 188,80 zł** środki z KPO na utworzenie 20 miejsc w klubie dziecięcym w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 edycja 2.

b) lata 2026 – 2033

Dochody bieżące w latach 2026 – 2033 pozostawiono na stałym poziomie roku 2025, pomniejszając o dotacje na projekty unijne.

Od 2026 roku nie są planowane dochody majątkowe.

Plany wydatków w poszczególnych latach kształtują się następująco:

a) rok 2025 – 34 483 372,26 zł, w tym: bieżące 19 717 556,17 zł, majątkowe 14 765 816,09 zł.

Plan wydatków bieżących określono na kwotę 19 717 556,17 zł w tym:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano kwotę 8 603 606,03 zł. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli i pracowników administracyjnych szkoły, pracowników administracji realizujących zadania własne i zlecone, kierowcę autobusu szkolnego i opiekunów dzieci, kierowców OSP, pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, oraz prowizja sołtysów. W wydatkach na wynagrodzenia uwzględnione zostały planowane na 2025 rok koszty nagród jubileuszowych i 1 odprawy emerytalnej;

- na dotacje na zadania bieżące przeznaczono kwotę 934 798,60 zł. Wskazana kwota obejmuje dotacje podmiotowe dla Gminnego Ośrodka Kultury w wysokości 510 914,00 zł, Biblioteki Publicznej Gminy Nowinka w wysokości 281 850,00 zł, dotacje celowa dla Powiatu Augustowskiego na dofinansowanie kosztów przewozów autobusowych w wysokości 140 034,60 zł oraz dotację celową dla organizacji pożytku publicznego w zakresie kultury fizycznej 2 000,00 zł;

- na realizację świadczeń na rzecz osób fizycznych przewidziano kwotę 3 357 552,00 zł;

- na obsługę długu zaplanowano kwotę 143 700,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę odsetek od otrzymanej pożyczki z budżetu państwa, przyjęto oprocentowanie pożyczki w wysokości 2,9% tj. ½ stopy redyskontowej weksli z dnia 5 października 2023 roku oraz zaplanowano kwotę 145 770,00 zł na koszty obsługi kredytu krótkoterminowego na wyprzedające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE na projekt „Modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Nowinka”;

- na projekty unijne zaplanowano kwotę 524 509,80 zł w tym: Cyberbezpieczna Gmina Nowinka 165 250,00 zł oraz Program teleopieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami 424 509,80 zł;

- na pozostałe wydatki bieżące przeznaczono kwotę 6 007 619,74 zł. Na kwotę tę składają się koszty utrzymania jednostek gminy – Urzędu Gminy, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Szkoły Podstawowej w Nowince wraz z filiami. W powyższej kwocie ujęte zostały m.in. koszty zakupu energii elektrycznej, zakupu opału do urzędu gminy, szkół, budynku Ośrodka Zdrowia, budynku Policji, zakup materiałów biurowych, szkolenia pracowników, ubezpieczenie mienia, zakup paliwa do autobusu szkolnego oraz samochodów OSP i UG, wydatki na bieżące utrzymanie dróg, koszty oświetlenia, utrzymanie plaż gminnych i terenów rekreacyjnych, usługi telekomunikacyjne, zakup usług remontowych, zakup usług pozostałych np. dowóz dzieci do szkół itp.

W budżecie zostały zaplanowane obligatoryjne rezerwy w wysokości 85 000,00 zł w tym:

- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki – 34 000,00 zł,
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 51 000,00 zł.

Plan wydatków majątkowych w 2025 roku określono na kwotę 14 765 816,09 zł. Zaplanowane zadania inwestycyjne finansowane są: ze środków Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, z dotacji Unii Europejskiej oraz z wolnych środków.

Wyszczególnienie wydatków majątkowych:

- **4 333 317,66 zł** na zadanie inwestycyjne – Modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Nowinka w tym budowa pompowni wody w Olszance i budowa hydrofitowej oczyszczalni ścieków w Bryzglu, finansowane ze środków Unii Europejskiej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich;

-

- **71 340,00 zł** za nadzór inwestorski zadania – Modernizacja i rozbudowa stacji wodociągowej w miejscowości Nowinka;

- **2 536 942,34 zł** na zadanie inwestycyjne – Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Nowinka (Szczebra-Szczeberka oraz Szczepki-Podnowinka), finansowanie: środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – Program Inwestycji Strategicznych 2 367 192,34 zł, środki własne budżetowe 169 750,00 zł;

- **3 368 000,00 zł** na zadanie inwestycyjne – Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Nowinka (Szczebra-Piaskowa Góra, Ateny, Podnowinka), finansowanie: środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – Program Inwestycji Strategicznych 2 850 000,00 zł, środki własne budżetowe 518 000,00 zł;

- **60 400,00 zł** na prace geodezyjne i dokumentację projektową zadania – Przebudowa drogi gminnej o nawierzchni żwirowej na bitumiczną Gatne Pierwsze – Sokolne w km 0+000 – 1+750, dł. odcinka 1,75 km;

- **80 700,00 zł** na prace geodezyjne i dokumentację projektową zadania – Przebudowa drogi gminnej o nawierzchni żwirowej na bitumiczną Sokolne – Gatne drugie w km 1+750 – 3+515, dł. odcinka 1,765 km;

- **845 742,09 zł** na kontynuację zadania inwestycyjnego – Modernizacja Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince, finansowanie: środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – Program Inwestycji Strategicznych 805 742,09 zł, środki własne budżetowe 40 000,00 zł;

- **791 600,00 zł** na zadanie inwestycyjne – Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Nowinka, finansowanie: środki z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – Program Inwestycji Strategicznych 611 040,00 zł, środki własne budżetowe 180 560,00 zł;

- **1 069 189,80 zł** na przekazanie dotacji dla Parafii w Monkiniach na Modernizację Kościoła pw. Matki Bożej Anielskiej w Monkiniach, finansowanie: środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;

- **65 250,40 zł** na zakup wyposażenia i oprogramowania w ramach realizacji projektu „Cyberbezpieczna Gmina Nowinka”, finansowane ze środków Unii Europejskiej z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy;

- **1 415 188,80 zł** na utworzenie 20 miejsc w klubie dziecięcym w ramach programu Aktywny Maluch 2022-2029 edycja 2, finansowanie ze środków KPO;

- **14 145,00 zł** za przygotowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę sieci wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Ateny;

- **114 000,00 zł** na modernizację systemu ogrzewania budynku GOK z uwzględnieniem OZE (powietrzna pompa ciepła).

b) w latach 2026 - 2033 plan wydatków bieżących po pomniejszeniu wydatków na projekt unijny i po pomniejszeniu na obsługę długu, pozostawiono na stałym poziomie. Ze względu na coroczne zmniejszanie się wydatków na obsługę zadłużenia czyli odsetki od pożyczki z budżetu państwa, wydatki bieżące ogółem ulegają zmniejszeniu o kwotę malejących odsetek.

Wynik budżetu w latach 2025 – 2033 kształtuje się następująco:

Rok budżetowy	Wynik budżetu
2025	-907.149,46
2026	521.600
2027	537.200
2028	553.600
2029	582.800
2030	600.000
2031	618.000
2032	636.400
2033	590.000

W roku 2025 budżet gminy zamknął się deficytem w wysokości 907 149,46 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami, jako nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń pożyczki z lat ubiegłych.

W latach 2026 – 2033 planowane nadwyżki budżetowe zgodnie z planem naprawczym zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa.

Przychody i rozchody

Planowane przychody w 2025 roku w kwocie 1 413 149,46 zł pochodzą z wolnych środków i zostaną przeznaczone na spłatę rat pożyczki z budżetu państwa w kwocie 506 000,00 zł oraz na pokrycie deficytu w kwocie 907 149,46 zł.

Rozchody budżetu w latach 2025 – 2033 przedstawiają się następująco:

Rok budżetowy	Rozchody budżetu	Przeznaczenie
2025	506.000	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2026	521.600	Spłata pożyczki z budżetu państwa
2027	537.200	Spłata pożyczki z budżetu państwa

2028	553.600	Splata pożyczki z budżetu państwa
2029	582.800	Splata pożyczki z budżetu państwa
2030	600.000	Splata pożyczki z budżetu państwa
2031	618.000	Splata pożyczki z budżetu państwa
2032	636.400	Splata pożyczki z budżetu państwa
2033	590.000	Splata pożyczki z budżetu państwa

Na sfinansowanie wcześniejszych zadań inwestycyjnych gmina zaciągnęła duże kredyty, co w konsekwencji spowodowało bardzo trudną sytuację finansową – brak płynności finansowej. Gmina Nowinka dla zrównoważenia finansowania pozyskała w 2013 roku pożyczkę z budżetu państwa w wysokości 9 820 000 zł, z rozłożeniem jej spłaty na 20 lat. Tak długi okres spłat jest niezbędny dla realnego założenia możliwości finansowych naszej Gminy i terminowego spłacania zaciągniętej pożyczki. Spłata pożyczki w roku 2025 nastąpi z wolnych środków w kwocie 506 000 zł. Spłata pożyczki w latach 2026 - 2033 pokryta zostanie wygenerowaną nadwyżką budżetową, powstałą w wyniku wprowadzenia programu naprawczego. Spłatę pożyczki założono w równych ratach kapitałowo-odsetkowych.

Gmina Nowinka w latach 2025-2026 planuje zrealizować następujące przedsięwzięcia:

- zadanie inwestycyjne – Modernizacja sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Nowinka w tym budowa pompowni wody w Olszance i budowa hydrofitowej oczyszczalni ścieków w Bryzglu,
- zadanie inwestycyjne – Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Nowinka (Szczebra-Szczeberka oraz Szczepki-Podnowinka),
- zadanie inwestycyjne – Modernizacja dróg gminnych na terenie gminy Nowinka (Szczebra-Piaskowa Góra, Ateny, Podnowinka),
- kontynuacja zadania inwestycyjnego – Modernizacja Szkoły Podstawowej im. Powstańców Styczniowych w Nowince,
- zadanie inwestycyjne – Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Nowinka,
- przekazanie dotacji na Modernizację Kościoła pw. Matki Bożej Anielskiej w Monkiniach,
- kontynuacja projektu „Cyberbezpieczna Gmina Nowinka”,
- projekt unijny „Program telepieki domowej – program wsparcia polityki senioralnej oraz osób z niepełnosprawnościami,
- kontynuacja sporządzenia „Planu ogólnego Gminy Nowinka”.