

**ZARZĄDZENIE NR 57/2024**  
**WÓJTA GMINY NURZEC-STACJA**

z dnia 14 listopada 2024r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nurzec-Stacja  
na lata 2025 - 2028**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /t.j. Dz.U. z 2024r. poz. 1465/ oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych / t.j. Dz.U. z 2024r. poz. 1530/ zarządzam co następuje:

§ 1. Ustala się:

- 1) Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nurzec-Stacja na lata 2025 – 2028 wraz z załącznikami stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia

§2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Nurzec – Stacja i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania .

**PROJEKT**

**Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 57/2024  
Wójta Gminy Nurzec-Stacja**

**Uchwała Nr .....  
Rady Gminy Nurzec-Stacja  
z dnia.....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nurzec-Stacja na lata  
2025 – 2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym / t.j. Dz. U. z 2024r. poz. 1465/ 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 2024r. poz.1530/ postanawia się:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nurzec-Stacja na lata 2025 – 2028 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi .
- § 6. Traci moc uchwała Nr XXXII/340/2023 Rady Gminy Nurzec-Stacja z dnia 21 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nurzec-Stacja na lata 2024 – 2028 .
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczącą Rady Gminy

.....

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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  
zarządzenia nr 57/2024  
z dnia 2024-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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 2022	28 151 165,42	22 541 458,39	4 391 136,57	22 260,76	6 596 894,00	8 043 126,29	3 488 040,77	1 153 543,27	5 609 707,03	79 609,57	5 529 948,65	
Wykonanie 2023	21 868 144,45	17 874 754,79	1 456 834,00	28 610,00	8 487 633,65	3 379 406,64	4 522 270,50	1 819 004,18	3 993 389,66	116 715,83	3 876 525,02	
Plan 3 kw. 2024	36 642 673,06	20 701 297,66	1 711 150,00	32 210,00	8 554 483,00	5 746 926,96	4 656 527,70	1 893 872,00	15 941 375,40	110 000,00	15 831 226,40	
Wykonanie 2024	38 201 040,00	22 577 000,00	1 905 372,00	32 210,00	9 360 261,00	6 700 000,00	4 579 157,00	1 850 000,00	15 624 040,00	20 220,00	15 603 671,00	
2025	26 148 512,00	20 094 941,00	7 087 006,02	4 968,80	5 957 026,18	2 209 214,00	4 836 726,00	1 987 276,00	6 053 571,00	100 000,00	5 953 422,00	
2026	21 741 055,00	20 100 000,00	7 100 000,00	6 000,00	6 200 000,00	2 600 000,00	4 194 000,00	1 900 000,00	1 641 055,00	100 000,00	1 541 055,00	
2027	20 500 000,00	20 500 000,00	7 100 000,00	6 000,00	6 200 000,00	2 994 000,00	4 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 000 000,00	21 000 000,00	7 193 000,00	7 000,00	6 200 000,00	3 300 000,00	4 300 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2022	25 654 179,21	17 645 241,58	6 483 719,25	0,00	0,00	204 189,68	0,00	0,00	0,00	8 008 937,63	8 008 937,63	327 535,92
Wykonanie 2023	24 536 974,86	15 757 263,92	7 452 114,94	0,00	0,00	197 362,81	0,00	0,00	0,00	8 779 710,94	8 779 710,94	1 463 117,54
Plan 3 kw. 2024	37 395 130,06	18 536 897,06	9 120 743,05	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	18 858 233,00	18 858 233,00	1 693 670,00
Wykonanie 2024	36 990 000,00	19 000 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	135 500,00	0,00	0,00	0,00	17 990 000,00	17 990 000,00	1 693 670,00
2025	28 161 145,00	19 007 179,00	10 428 910,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	9 153 966,00	9 153 966,00	48 862,00
2026	21 141 055,00	19 100 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	2 041 055,00	2 041 055,00	0,00
2027	20 050 000,00	19 700 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2028	20 570 000,00	20 300 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	2 496 986,21	0,00	4 393 232,51	0,00	0,00	363 232,51	0,00	4 030 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 668 830,41	0,00	6 240 218,72	0,00	0,00	2 860 218,72	2 668 830,41	3 380 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-752 457,00	0,00	1 402 457,00	0,00	0,00	191 388,00	191 388,00	1 211 069,00	561 069,00
Wykonanie 2024	1 211 040,00	0,00	2 921 388,31	0,00	0,00	191 388,31	0,00	2 730 000,00	0,00
2025	-2 012 633,00	0,00	2 612 633,00	0,00	0,00	1 402 428,00	1 402 428,00	1 210 205,00	610 205,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 380 000,00	0,00	4 896 216,81	9 289 449,32	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 730 000,00	0,00	2 117 490,87	8 357 709,59	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	2 164 400,60	3 566 857,60	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	3 577 000,00	6 498 388,31	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	1 087 762,00	3 700 395,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	880 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	430 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	x	34,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	16,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	0,02%	0,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	8,82%	8,95%	x	x	x	x
2025	4,11%	6,84%	x	17,19%	19,92%	TAK	TAK
2026	4,02%	6,31%	x	15,36%	16,62%	TAK	TAK
2027	2,94%	4,94%	x	14,30%	15,55%	TAK	TAK
2028	2,60%	4,13%	x	12,74%	13,99%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2022	238 666,42	238 666,42	238 666,42	308 716,22	308 716,22	308 716,22	3 936,00	3 936,00	3 936,00
Wykonanie 2023	69 761,00	69 761,00	69 761,00	0,00	0,00	0,00	59 956,40	59 956,40	45 038,00
Plan 3 kw. 2024	2 311 945,00	2 311 945,00	2 311 945,00	1 061 391,60	1 061 391,60	862 920,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 311 945,00	2 311 945,00	2 311 945,00	1 059 206,60	1 059 206,60	862 920,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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 2022	444 483,62	444 483,62	358 477,22	887 219,39	0,00	887 219,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 930 771,00	3 930 771,00	2 373 611,22	6 408 737,00	0,00	6 408 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 112 538,00	1 112 538,00	862 920,00	16 326 818,00	0,00	16 326 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 110 353,00	1 110 353,00	862 920,00	16 204 414,00	0,00	16 204 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 112 727,00	0,00	8 112 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 936 319,00	0,00	1 936 319,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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 2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

<sup>x</sup> - 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 57/2024  
z dnia 2024-11-14

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)				11 913 611,00	8 112 727,00	1 936 319,00	0,00	0,00	3 750 580,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 913 611,00	8 112 727,00	1 936 319,00	0,00	0,00	3 750 580,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				11 913 611,00	8 112 727,00	1 936 319,00	0,00	0,00	3 750 580,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 913 611,00	8 112 727,00	1 936 319,00	0,00	0,00	3 750 580,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa dróg w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz spójności istniejącej sieci dróg publicznych.	Urząd Gminy Nurzec-Stacja	2023	2025	2 078 276,00	1 973 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 109291B w Siemichoczach - Poprawa dostępności i bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez odciążenie drogi w msc. Siemichocze	Urząd Gminy Nurzec-Stacja	2023	2025	2 855 602,00	1 707 570,00	0,00	0,00	0,00	16 920,00
1.3.2.3	Przebudowa i budowa dróg na terenie gminy Nurzec-Stacja - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz spójności istniejącej sieci dróg	Urząd Gminy Nurzec-Stacja	2023	2025	2 264 535,00	2 089 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytkowym cmentarzu "szwedzkim" w Siemichoczach - Ochrona dziedzictwa historycznego na terenie gminy oraz zabezpieczenie obiektu dla przyszłych pokoleń	Urząd Gminy Nurzec-Stacja	2023	2025	355 957,00	204 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytkowym Grodzisku wczesnośredniowiecznym zw. "Krepost" w Klukowiczach - Ochrona dziedzictwa historycznego i kulturowego na terenie gminy oraz zabezpieczenie obiektu dla przyszłych pokoleń.	Urząd Gminy Nurzec-Stacja	2023	2025	508 981,00	340 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja i rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie gminy Nurzec-Stacja - Poprawa funkcjonowania obiektów użyteczności publicznej i warunków życia mieszkańców z terenu gminy Nurzec-Stacja	Urząd Gminy Nurzec-Stacja	2024	2025	1 632 130,00	1 532 130,00	0,00	0,00	0,00	1 532 130,00
1.3.2.7	Likwidacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych w dostępie do budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nurcu-Stacji (ul.Słoneczna ) - Umożliwienie dostępu do budynku Przedszkola i Żłobka w Nurcu-Stacji dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Nurzec-Stacja	2024	2025	257 211,00	255 211,00	0,00	0,00	0,00	255 211,00

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						
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej Nr 109279B w miejscowości Augustynka - Poprawa dostępności i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Nurzec-Stacja	2024	2026	712 021,00	5 000,00	692 421,00	0,00	0,00	697 421,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej Nr 109600B w miejscowości Borysowszczyzna - Poprawa dostępności i bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Nurzec-Stacja	2024	2026	1 248 898,00	5 000,00	1 243 898,00	0,00	0,00	1 248 898,00

**Załącznik Nr 1 do Zarządzenia  
Nr 57/2024 Wójta Gminy Nurzec-Stacja  
z dnia 14 listopada 2024r.**

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .....**  
**Rady Gminy Nurzec-Stacja z dnia**  
.....

**Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Nurzec-Stacja na lata 2025 – 2028**

**Wieloletnia prognoza finansowa** została opracowana na podstawie danych z wykonania budżetu za 2022 i 2023 rok oraz przewidywanego wykonania budżetu za 2024 rok i założeń do projektu uchwały budżetowej na rok 2025. W przewidywanym wykonaniu bieżących dochodów budżetowych za 2024r. została uwzględniona kwota 1 000 000,00 zł wynikająca z przyznanych gminie kwot uzupełnienia subwencji - 805 778,00 zł i dodatkowego PIT-u - 194 222,00 zł . Są to środki, które wpłyną do budżetu do końca roku 2024, a nie ma ich w planie dochodów na 2024r. Nie zostaną natomiast wykonane planowane dochody bieżące z tytułu wpłat za gospodarowanie odpadami w kwocie ok. 200 000,00 zł.

Przy założeniach dotyczących planowanych dochodów w latach 2025-2028 zaplanowano pozyskiwanie dochodów majątkowych zarówno ze sprzedaży mienia gminnego jak również z innych źródeł w formie dotacji i środków na inwestycje. W 2025r. zaplanowano sprzedaż nieruchomości na kwotę 100 000,00 zł. Do sprzedaży zostały przeznaczone nieruchomości w Nurcu-Stacji , Anusinie i Zabłociu wyszacowane przez rzeczoznawcę na kwotę 220 800,00 zł. Przy prognozie uwzględniono fakt, że nie wszystkie nieruchomości znajdą nabywców. Założenia na 2025r. związane ze sprzedażą gminnych nieruchomości można więc uznać za realne do wykonania. Dochody bieżące w 2025r. będą niższe w stosunku do roku 2024 m.in. ze względu na wpływ w 2024r. środków unijnych w kwocie 2 311 945,00zł z inwestycji na ul. Szkolnej w Nurcu-Stacji , która została zakończona w 2023r. Dochody podatkowe z podatku od nieruchomości w 2025r. będą wyższe w związku z podniesieniem stawek uchwałą nr III/28/2024 z dnia 16 września 2024r . Do podatku rolnego przyjęto cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego Komunikatem z dnia 18 października 2024r. tj. 86,34 zł za 1 dt, natomiast do podatku leśnego -cenę drewna tartacznoego ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024r. tj.277,35 zł za 1m<sup>3</sup> .

Wysokość subwencji oraz udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych przyjęto w kwotach wynikających z pisma Ministra Finansów z dnia 14 października 2024r.

ST3.4750.14.2024, natomiast wysokość dotacji celowych z pism Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje przyjęto w 2025 roku w wielkościach wynikających m.in. z promes dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy

Zabytków, z informacji o wynikach naboru o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz z umowy z PFRON .

Na 2026r. zaplanowano dochody majątkowe z tytułu środków z Rządowego Programu Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych na lata 2024 - 2030 w kwocie 1 541 055,00 zł na realizację dwóch przedsięwzięć pn. "Przebudowa drogi gminnej Nr 109279B w miejscowości Augustynka" i "Przebudowa drogi gminnej Nr 109600B w miejscowości Borysowszczyzna".

Prognozując wykonanie planu wydatków bieżących za 2024r. przyjęto, że gmina zaoszczędzi na utrzymaniu administracji w zakresie wynagrodzeń, nie będą wydatkowane wszystkie środki na obsługę długu, nie będzie angażowana rezerwa ogólna i celowa ) oraz nie zostanie wydatkowana kwota 250 000,00 zł w zakresie sporządzenia planu zagospodarowania przestrzennego, natomiast wydatki inwestycyjne również nie zostaną wykonane w zakresie inwestycji wodociągowych (374 567,00 zł) , kanalizacyjnych (30 000,00 zł), na drogach gminnych ( 4 084,00 zł), żłobku (50 000,00 zł) oraz w Zespole Szkolno-Przedszkolnym - zakup i montaż zabawek na placu przy Przedszkolu (35 000,00 zł) i chodniku dojazdowym do wiaty przy Szkole podstawowej (4 625,00 zł) .

Prognozuje się, że rok 2024 zamknie się nadwyżką budżetową w kwocie 1 211 040,00 zł w związku z m.in. nieplanowanym wpływem 1 000 000,00 zł z udziałów PIT i uzupełnieniem subwencji . Na rok 2025 jest planowany deficyt w kwocie 2 012 633,00 zł, który zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową w kwocie 1 402 428,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 uofp w kwocie 610 205,00 zł.. Wolne środki zostaną również zaangażowane na spłatę rat kredytów w kwocie 600 000,00 zł. Nadwyżka budżetowa i wolne środki wynikają z prognozy wykonania dochodów i wydatków w 2024r. oraz przychodów i rozchodów budżetu. Dochody w 2024r. wyniosą 38 201 040,00 zł, przychody – 2 921 388,31 zł (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 191 388,31 zł, wolne środki z lat ubiegłych 2 730 000,00 zł) , natomiast wydatki ogółem planuje się zrealizować w kwocie 36 990 000,00 zł , rozchody 650 000,00 zł (spłaty rat kredytów) . Przewiduje się, że rok 2024 zakończy się nadwyżką budżetową w wysokości 1 211 040,00 zł .

Limity wydatków na 2025r. zostały zaplanowane w oparciu o realne ceny towarów i usług konsumpcyjnych oraz wzrosty minimalnych wynagrodzeń w 2025r. Zabezpieczono środki na obsługę długu, na wynagrodzenia w wysokości wynikającej z zawartych umów o pracę wraz z ich wzrostem o 10 -12%, nagrodami jubileuszowymi i odprawami, na realizację funduszu sołeckiego, na pellet, olej opałowy, energię, na ubezpieczenia majątkowe, na gospodarowanie odpadami komunalnymi, na pomoc społeczną (m.in. DPS-y), oświatę wraz z dowożeniem dzieci do szkół oraz działalność żłobka.

Wydatki majątkowe w 2025 roku zamkną się kwotą 9 153 966,00 zł , w tym wydatki w formie dotacji wyniosą 48 862,00 zł. Wydatki inwestycyjne będą finansowane m.in. środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych , z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, środkami z PFRON oraz środkami własnymi .

Spłata zadłużenia będzie się odbywać do roku 2028 włącznie w kwotach po 600 000,00 zł w roku 2025 i 2026 ; 450 000,00 zł w 2027r. oraz 430 000,00 zł w roku 2028.

Budżety planowane na lata 2026 – 2028 wykazują dodatnią różnicę dochodów nad wydatkami, a zakładana nadwyżka przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Prognozowane wielkości i wskaźniki zawarte w Wieloletniej Prognozie finansowej są realne do wykonania.

**Wykaz przedsięwzięć** realizowanych w latach 2023-2026:

1. Budowa i przebudowa dróg w miejscowościach, w których funkcjonowały państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej -nakłady finansowe 2 078 276,00 zł, w tym środki z Polskiego Ładu – 1 960 000,00 zł.
2. Przebudowa drogi gminnej Nr 109291B w Siemichoczach -nakłady 2 855 602,00 zł, dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg -1 673 542,00 zł, w tym w roku 2025 – 1 002 025,00 zł. Planowany termin zakończenia inwestycji 2025r.
3. Przebudowa i budowa dróg na terenie gminy Nurzec-Stacja- planowane nakłady 2 264 535,00 zł, w tym środki z Polskiego Ładu – 1 900 000,00 zł. Inwestycja obejmie dwa odcinki dróg w miejscowości Augustynka.
4. Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytkowym cmentarzu „szwedzkim” w Siemichoczach- nakłady finansowe 355 957,00 zł, w tym w 2025r. -204 246,00 zł. Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków – 335 704,00 zł, w tym w roku 2025 - 199 510,00 zł
5. Prace konserwatorskie i roboty budowlane przy zabytkowym Grodzisku wczesnośredniowiecznym zw. „Krepost” w Klukowiczach- nakłady finansowe 508981,00 zł, w tym w 2025r. – 340 868,00 zł. łączne dofinansowanie z Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków – 480 111,00 zł, w tym w 2025r. - 332 709,00 zł.
6. Modernizacja i rozbudowa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie gminy Nurzec-Stacja- planowane nakłady finansowe w latach 2024 – 2025 wyniosą 1 632 130,00 zł, w tym w roku 2025 – 1 532 130,00 zł.
7. Likwidacja barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych w dostępie do budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nurcu-Stacji (ul.Słoneczna) - nakłady finansowe 257 211,00 zł, w tym w 2025r. - 255 211,00 zł. Dofinansowanie z PFRON wyniesie 137 615,00 zł.
8. Przebudowa drogi gminnej Nr 109279B w miejscowości Augustynka - przedsięwzięcie realizowane w latach 2024 -2026 z dofinansowaniem z Rządowego Programu Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych na lata 2024 - 2030. Nakłady finansowe 712 021,000 zł. W 2025r. - 5000,00 zł, w 2026r.- 692 421,00 zł ( dotacja 549 937,00 zł).
9. Przebudowa drogi gminnej Nr 109600B w miejscowości Borysowszczyzna - przedsięwzięcie realizowane w latach 2024 - 2026 z dofinansowaniem z Rządowego Programu Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych na lata 2024-2030. Nakłady finansowe 1 248 898,00 zł. Planowane wydatki w 2025r. - 5 000,00 zł, w 2026r. - 1 243 898,00 zł ( dotacja 991 118,00 zł).