

UCHWAŁA
Rady Gminy Niegosławice
Nr z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2024-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§1.

- 1) Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niegosławice na lata 2024-2033, zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.
- 2) Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Niegosławice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.
- 3) Ustala się objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z **załącznikiem nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2024 - 2033 zawarta została w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Niegosławice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Niegosławice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Niegosławice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niegosławice.

§5.

Traci moc Uchwała nr XLVI.292.2022 Rady Gminy Niegosławice z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2023-2033 ze zmianami.

§6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 LV.
z dnia 2023-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		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	
2024	38 669 003,75	21 550 730,75	2 970 413,00	372 824,00	6 224 428,00	3 511 405,23	8 471 660,52	3 829 000,00	17 118 273,00	791 073,00	16 312 200,00	
2025	36 401 644,97	22 934 312,00	3 180 200,00	400 110,00	6 614 630,00	3 740 373,00	8 998 999,00	3 985 989,00	13 467 332,97	400 000,00	11 640 795,04	
2026	25 339 776,00	23 129 776,00	3 188 058,00	400 141,00	6 680 499,00	3 768 690,00	9 092 388,00	4 109 555,00	2 210 000,00	255 000,00	0,00	
2027	25 763 020,00	23 708 020,00	3 267 759,00	410 145,00	6 847 511,00	3 862 907,00	9 319 698,00	4 212 294,00	2 055 000,00	0,00	0,00	
2028	26 426 844,00	24 371 844,00	3 359 256,00	421 629,00	7 039 241,00	3 971 068,00	9 580 650,00	4 330 238,00	2 055 000,00	0,00	0,00	
2029	26 065 038,55	25 005 512,00	3 446 597,00	432 591,00	7 222 261,00	4 074 316,00	9 829 747,00	4 442 824,00	1 059 526,55	0,00	0,00	
2030	26 690 177,55	25 630 651,00	3 532 762,00	443 406,00	7 402 818,00	4 176 174,00	10 075 491,00	4 553 895,00	1 059 526,55	0,00	0,00	
2031	27 829 608,45	26 635 135,00	3 790 135,00	459 048,00	7 780 486,00	4 276 402,00	10 329 064,00	4 933 188,00	1 194 473,45	0,00	0,00	
2032	28 433 261,45	27 238 788,00	3 800 752,00	464 491,00	7 854 837,00	4 374 759,00	10 743 949,00	4 770 441,00	1 194 473,45	0,00	0,00	
2033	29 128 326,90	27 856 326,90	3 985 869,00	475 174,00	7 933 198,00	4 475 378,00	10 986 707,90	4 880 161,00	1 272 000,00	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			
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		
2024	41 425 520,10	22 381 375,41	11 137 133,23	0,00	0,00	642 000,00	0,00	75 150,00	66 800,00	19 044 144,69	19 044 144,69	1 050 408,16
2025	35 275 107,04	22 363 304,48	11 293 053,00	0,00	0,00	358 531,00	0,00	70 374,00	46 762,00	12 911 802,56	12 911 802,56	1 000 000,00
2026	24 199 103,00	22 093 059,00	11 451 156,00	0,00	0,00	239 536,00	0,00	43 726,00	36 462,00	2 106 044,00	2 106 044,00	1 000 000,00
2027	24 547 936,10	22 322 400,00	11 594 295,00	0,00	0,00	195 708,00	0,00	28 532,00	36 050,00	2 225 536,10	2 225 536,10	1 000 000,00
2028	25 231 340,90	22 847 960,00	11 898 645,00	0,00	0,00	153 628,00	0,00	10 112,00	36 050,00	2 383 360,90	2 383 360,90	1 000 000,00
2029	24 951 950,45	23 385 963,00	12 205 035,00	0,00	0,00	115 328,00	0,00	449,00	27 038,00	1 565 987,45	1 565 987,45	1 000 000,00
2030	25 602 736,35	23 939 417,00	12 516 263,00	0,00	0,00	80 914,00	0,00	0,00	9 012,00	1 663 319,35	1 663 319,35	1 000 000,00
2031	26 914 395,85	24 671 837,00	12 826 041,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 242 558,85	2 242 558,85	1 000 000,00
2032	27 518 048,85	25 256 720,00	13 140 279,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 261 328,85	2 261 328,85	1 000 000,00
2033	28 213 429,63	25 826 886,23	13 462 216,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 386 543,40	2 386 543,40	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	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
					na pokrycie deficytu budżetu X	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	
2024	-2 756 516,35	0,00	3 924 563,25	1 168 046,90	0,00	178 182,03	178 182,03	2 578 334,32	2 578 334,32	
2025	1 126 537,93	1 126 537,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 140 673,00	1 140 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 215 083,90	1 215 083,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 195 503,10	1 195 503,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 113 088,10	1 113 088,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 087 441,20	1 087 441,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	915 212,60	915 212,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	915 212,60	915 212,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	914 897,27	914 897,27	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 046,90	1 168 046,90	75 646,90	0,00	75 646,90
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 537,93	1 126 537,93	315 904,80	0,00	315 904,80
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 673,00	1 140 673,00	313 884,80	0,00	313 884,80
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 215 083,90	1 215 083,90	526 083,00	0,00	526 083,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 503,10	1 195 503,10	526 520,30	0,00	526 520,30
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 088,10	1 113 088,10	540 646,90	0,00	25 646,90
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087 441,20	1 087 441,20	515 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	915 212,60	915 212,60	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	915 212,60	915 212,60	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	914 897,27	914 897,27	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 623 649,70	0,00	-830 644,66	1 925 871,69	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 497 111,77	0,00	571 007,52	571 007,52	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 356 438,77	0,00	1 036 717,00	1 036 717,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 141 354,87	0,00	1 385 620,00	1 385 620,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 945 851,77	0,00	1 523 864,00	1 523 864,00	
2029	x	x	x	x	515 000,00	0,00	3 832 763,67	0,00	1 619 549,00	1 619 549,00	
2030	x	x	x	x	515 000,00	0,00	2 745 322,47	0,00	1 691 234,00	1 691 234,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 830 109,87	0,00	1 963 298,00	1 963 298,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	914 897,27	0,00	1 982 068,00	1 982 068,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 029 440,67	2 029 440,67	

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
2024	8,83%	-1,05%	3,34%	13,10%	12,74%	TAK	TAK
2025	5,48%	4,84%	x	9,67%	9,31%	TAK	TAK
2026	5,09%	6,59%	x	6,80%	6,76%	TAK	TAK
2027	4,13%	7,97%	x	8,09%	8,06%	TAK	TAK
2028	3,81%	8,22%	x	7,91%	7,87%	TAK	TAK
2029	3,15%	8,29%	x	6,95%	6,91%	TAK	TAK
2030	3,00%	8,26%	x	4,10%	4,06%	TAK	TAK
2031	5,08%	9,76%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2032	4,88%	9,54%	x	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2033	4,55%	9,32%	x	8,38%	8,38%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 079 600,00	3 079 600,00	3 079 600,00	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
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
2024	0,00	0,00	0,00	19 167 800,09	1 173 743,00	17 994 057,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 082 907,52	4 082 907,52	3 233 900,00	12 911 802,56	0,00	12 911 802,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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	
2024	1 168 046,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 800,00	0,00	
2025	1 126 537,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	46 762,00	0,00	
2026	1 140 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	36 462,00	0,00	
2027	1 215 083,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	36 050,00	0,00	
2028	1 195 503,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	36 050,00	0,00	
2029	1 113 088,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	542 038,00	0,00	
2030	1 087 441,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	524 012,00	0,00	
2031	525 864,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	525 864,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	525 546,37	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.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LV.
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 753 067,29	19 167 800,09	12 911 802,56	600 000,00	0,00	32 679 602,65
1.a	- wydatki bieżące				3 993 852,08	1 173 743,00	0,00	0,00	0,00	1 173 743,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 759 215,21	17 994 057,09	12 911 802,56	600 000,00	0,00	31 505 859,65
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:				4 112 796,52	0,00	4 082 907,52	0,00	0,00	4 082 907,52
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 112 796,52	0,00	4 082 907,52	0,00	0,00	4 082 907,52
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Gmina Niegosławice	2024	2025	4 112 796,52	0,00	4 082 907,52	0,00	0,00	4 082 907,52
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				32 640 270,77	19 167 800,09	8 828 895,04	600 000,00	0,00	28 596 695,13
1.3.1	- wydatki bieżące				3 993 852,08	1 173 743,00	0,00	0,00	0,00	1 173 743,00
1.3.1.1	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Niegosławice rozdz. 90002 - zgodnie z ustawą	Urząd Gminy	2022	2024	3 993 852,08	1 173 743,00	0,00	0,00	0,00	1 173 743,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 646 418,69	17 994 057,09	8 828 895,04	600 000,00	0,00	27 422 952,13
1.3.2.1	Plan ogólny gminy - rozdz. 71004 - Zgodnie z nowymi przepisami w zakresie planowania przestrzennego	Urząd Gminy	2024	2025	150 000,00	38 000,00	112 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	Modernizacja dzwonnicy - Zimna Brzeźnica i Stara Jabłona - rozdz. 92120 - Ochrona kultury i dziedzictwa kulturowego	Gmina Niegosławice - Organ	2019	2024	1 328 999,79	1 294 489,79	0,00	0,00	0,00	1 294 489,79
1.3.2.3	"Kanalizacja Sanitarna na obręb Nowa Jabłona i Zimna Brzeźnica" - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców w zakresie ochrony środowiska i sytuacji bytowej	NIEGOSŁAWICE	2021	2026	750 000,00	0,00	150 000,00	600 000,00	0,00	750 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej relacji Bukowica-Zagóra-Zimna Brzeźnica o dł. ok. 8 km wraz z wykonaniem przyłączy dla budynków - rozdz. 01043 - Poprawa życia mieszkańców i efekt środowiskowy	Urząd Gminy	2021	2024	1 000 000,00	178 182,03	0,00	0,00	0,00	178 182,03
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Krzywczyce - rozdz. 92109 - Poprawa życia mieszkańców i integracja społeczna	Gmina Niegosławice - Organ	2022	2024	1 077 631,00	1 048 012,41	0,00	0,00	0,00	1 048 012,41
1.3.2.6	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole - rozdz. 92601 - Poprawa jakości życia i zdrowia uczniów	Gmina Niegosławice	2023	2024	4 370 200,00	4 370 200,00	0,00	0,00	0,00	4 370 200,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stara Jabłona - Poprawa życia mieszkańców w zakresie ochrony środowiska i sytuacji bytowej	Gmina Niegosławice	2023	2024	6 049 520,00	5 722 000,00	0,00	0,00	0,00	5 722 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY	NIEGOSŁAWICE	2023	2025	2 079 000,00	0,00	2 069 000,00	0,00	0,00	2 069 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna - rozdz. 80104 - Poprawa jakości kształcenia i wychowania dzieci i młodzieży	Gmina Niegoslawice	2023	2025	2 433 941,17	1 393 941,17	1 040 000,00	0,00	0,00	2 433 941,17
1.3.2.10	Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich - rozdz. 92113 - Zwiększenie możliwości integracji mieszkańców oraz odpowiedź na tworzone KGW na terenie g. Niegoslawice	Gmina Niegoslawice	2023	2025	5 128 823,53	2 928 823,53	2 200 000,00	0,00	0,00	5 128 823,53
1.3.2.11	Budowa centrum opiekuńczo mieszkaniowego w g. Niegoslawice - rozdz. 85395 - Poprawa jakości życia osób starszych i potrzebujących opieki	Gmina Niegoslawice	2023	2025	3 257 895,04	0,00	3 257 895,04	0,00	0,00	3 257 895,04
1.3.2.12	Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegoslawicach w m. Niegoslawice oraz Przedeclaw - Odnowa zabytków	Gmina Niegoslawice	2023	2024	1 020 408,16	1 020 408,16	0,00	0,00	0,00	1 020 408,16

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy Niegosławice Nr z dn.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2024–2033

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niegosławice obejmuje okres od 2024 r. do roku 2033, czyli na okres, na który planowane są do zaciągnięcia przez Gminę zobowiązania długoterminowe i jest odzwierciedleniem sytuacji gminy w roku 2024 i w latach późniejszych. Dane zawarte w prognozie na 2024 r. są oparte na projekcie budżetu gminy Niegosławice na 2024 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w wyniku przeprowadzenia analizy podstawowych kategorii finansowych generowanych przez samorząd w 2021 r., 2022 r. i aktualnie za III kwartał 2023 r., tj. sprawozdania z wykonania planu dochodów budżetowych, sprawozdania z wykonania planu wydatków budżetowych, sprawozdania o nadwyżce/deficycie oraz sprawozdania o stanie zobowiązań, a także przewidywane wykonanie podstawowych wartości oraz plan wykonania budżetu gminy przewidywany na 31 grudnia 2023 r.,

na które składa się budżet gminy. Pod uwagę wzięto również umowy kredytowe, umowy na realizację zadań majątkowych, a także wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Największe znaczenie na kształtowanie się prognoz ma wysoka inflacja oraz wzrost stóp procentowych i WIBORU, sytuacja po pandemii i wojna na Ukrainie. Niepewność dalszego kształtowania się sytuacji ekonomicznej w kraju wpływa na brak pewności o realność zaprojektowanych prognoz. Tym bardziej, iż kierunki polskiej gospodarki i finansów są w dalszym ciągu trudne do przewidzenia w najbliższych latach.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Niegosławice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Niegosławice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%

2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Niegosławice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza, w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Wartości przyjęte w WPF powinny być zgodne z budżetem co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu. W WPF zapewniona została pełna zgodność z budżetem Gminy Niegosławice na 2024 rok i w każdym następnym roku.

I. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Niegosławice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

A. Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
3. subwencję ogólną,
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
5. pozostałe dochody (m.in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług), w tym: z podatku

od nieruchomości.

B. Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku – ustalono w kwocie 791 073,00 zł, co wynika z przeznaczenia do sprzedaży w 2024 r. działek budowlanych, a z uwagi na przedłużające się prace podziałowe wykonywane przez geodetów, nie wszystkie mogły zostać przekazane do sprzedaży w 2023 r. (do 15.11.23 r. sprzedano z terenu gminy 7 działek i 2 działki po ½ udziału). Obecnie gotowych do sprzedaży na działki budowlane jest 5 działek w m. Sucha Dolna, 1 działka

w Krzywczycach, 2 działki w Mycielinie, 7 działek w Przecławiu, po 1 działce w Zimnej Brzeźnicy i Rudzinach. W trakcie podziału na działki są grunty w Przecławiu – po wykonaniu podziału przez geodetę będzie do sprzedaży przeznaczonych w 2024 r. 10 działek. Planowany jest również podział na 17 działek gruntów w Przecławiu (dz. 71/1), na 14 działek gruntów w Niegosławicach (dz. 906/7) - do sprzedaży będą przeznaczone na przełomie 2024 r. i 2025 r., gdyż prace podziałowe działek przeprowadzane przez geodetę zostały zlecone, ale ich zakończenie przewidziane jest do końca 2024 r.

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje – uzyskano dochody w kwocie 16 312 200,00 zł.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2023 - 2026 zostały zaczerpnięte z dokumentu „Wytoczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”. Przyjęto je z zachowaniem marginesu błędu związanego z niemożliwą do przewidzenia sytuacją gospodarczą, która działa w trudnych warunkach wojny i w czasie po epidemii a przede wszystkim mierząc się ze skutkami wzrastającej inflacji.

Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Niegosławice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2033	100,00%	0,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów.

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Niegosławice, który stanowi przedmiot

opodatkowania. Wzrost podatków i opłat lokalnych zaplanowano o 15,0%, co wynika z Komunikatu Prezesa GUS

w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2023 z dn. 14 lipca 2023 r.

Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 3 829 000,00 zł, co stanowi 126,75% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r. i wynika z zaplanowania dodatkowych dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 600 000,00 zł od „Polenergii Fotowoltaika” S.A. w związku z rozpoczęciem inwestycji fotowoltaicznej w m. Sucha Dolna od stycznia 2024 r. – podatek od lutego 2024 r. Wydano decyzję na obszar do 73,0 hektarów – zaplanowano podatek od ok. 50,0 hektarów. W podatku od nieruchomości została zaplanowana również kwota 100 000,00 zł stanowiąca rekompensatę utraconych dochodów z tytułu zwolnień określonych w ustawie

o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych na podstawie zwolnienia od podatków art. 7 ust. 2 pkt 4.

Podatek rolny planuje się pozostawić na ustawowym poziomie.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT)

w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dochody majątkowe

Przy kalkulowaniu dochodów majątkowych założono realizację zadań w większości dofinansowywanych środkami zewnętrznymi.

Planowane dochody majątkowe dotyczą:

1. dochodów ze sprzedaży działek pod budownictwo mieszkaniowe, zgodnie z przedstawionymi danymi w punkcie I.B.1. - 791 073,00 zł,

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 i 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Uwagi
Sucha Dolna	79/11	0,095	przygotowana do sprzedaży - 2024

Sucha Dolna	79/11	0,095	przygotowana do sprzedaży - 2024
	79/12	0,089	przygotowana do sprzedaży - 2024
	79/13	0,087	przygotowana do sprzedaży - 2024
	79/14	0,085	przygotowana do sprzedaży - 2024
	79/15	0,960	przygotowana do sprzedaży - 2024
Krzywczyce	41	1,310	przygotowana do sprzedaży - 2024
Niegosławice	906/7	1,980	zlecono podział na 14 działek - 2024/2025
Mycielin	347	0,250	przygotowana do sprzedaży - 2024
	346	0,970	przygotowana do sprzedaży - 2024
Przeclaw	56/5	0,300	przygotowana do sprzedaży - 2024
	56/4	0,300	przygotowana do sprzedaży - 2024
	56/3	0,300	przygotowana do sprzedaży - 2024
	57/2	0,300	przygotowana do sprzedaży - 2024
	184/5	0,270	przygotowana do sprzedaży - 2024
	184/6	0,270	przygotowana do sprzedaży - 2024
	304/4	0,580	przygotowana do sprzedaży - 2024
	700/30	0,460	podział na 3 działki w trakcie - 2024
	700/21	0,430	podział na 3 działki w trakcie - 2024
	700/23	0,450	podział na 3 działki w trakcie - 2024
	701/1	2,010	zlecono podział na 17 działek - 2024/2025
Zimna Brzeźnica	89/3	3,680	przygotowana do sprzedaży - 2024
Rudziny	99/1	0,070	przygotowana do sprzedaży - 2024

dochodów z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 15 000,00 zł.

2. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczone na inwestycje – uzyskano dochody w kwocie 16 312 200,00 zł, głównie z Rządowego Funduszu „Polski Ład” – 11 762 200,00 zł, Rządowego Programu „Olimpia” – 2 350 000,00 zł, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 2 200 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 11 640 795,04 zł.

II. Wydatki

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto,
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Niegosławice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%

wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2033	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2033	0,00%	100,00%	0,00%

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących.

Obecnie w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle pozostałe wydatków wydatki bieżące związane zakupami, usługami, energią są praktycznie niemożliwe do skalkulowania, szczególnie te związane z obsługą długu, gdyż są ściśle uzależnione od postanowień Rady Polityki Pieniężnej odnośnie do stóp procentowych w celu zapobiegania inflacji.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto projekt budżetu, biorąc pod uwagę wzrost minimalnych wynagrodzeń:

- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2024 r. – od stycznia 4 242,00 zł, od lipca 4 300,00 zł (3 600,00 zł od lipca 2023 r.),

- minimalna stawka godzinowa w 2024 r. – od stycznia 27,70 zł, od lipca 28,10 zł (23,50 zł od lipca 2023 r.).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Niegosławice wydatki na wynagrodzenia pochodne

d wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 11 137 133,23 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 876 566,34 zł. W latach 2025-2033 dokonano indeksacji wydatków

na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Niegosławice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR, jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do

zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Przewiduje się konieczność znaczących oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Największe oszczędności będą konieczne w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu

o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

W obliczu konsekwencji finansowych będą musiały być podejmowane różne działania, które przez okres prognozowanego wzrostu inflacji pozwolą realizować podstawowe zadania gminy.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w latach 2024-2033 przy wykorzystaniu określonego poziomu inflacji, ale także dostosowano do niższych dochodów z PIT-ów, CIT-ów i niewystarczających dochodów z subwencji ogólnej i oświatowej, oraz braku subwencji rozwojowej w latach 2024-2025.

Te prognozy oznaczają podwyższenie realnej wartości wydatków bieżących wraz z obsługą długu na wyższym poziomie w stosunku do lat poprzednich.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2024-2027, oraz zadania, które są zaplanowane

w wydatkach majątkowych na rok 2024.

W poszczególnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby nie zaciągać na ich realizację zobowiązań długoterminowych.

Finansowanie zadań inwestycyjnych w większości pochodzi ze środków zewnętrznych: Rządowy Fundusz „Polski Ład” – 11 762 200,00 zł, Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych – 178 182,03 zł, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 2 200 000,00 zł, Rządowy Program „Olimpia” – 2 350 000,00 zł, subwencja na zadania kanalizacyjne - 630 591,00 zł, środki własne – 1 923 171,66 zł.

Łącznie wydatki inwestycyjne w kwocie 19 044 144,69 zł stanowią udział w wydatkach ogółem 45,97%.

III. Przychody i rozchody

W projekcie budżetu Gminy na 2024 rok zaplanowano przychody budżetowe na poziomie 3 924 563,25 zł.

Przychody budżetu Gminy Niegosławice w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 168 046,90 zł (zaplanowano kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań);
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 178 182,03 zł (środki pozostające po rozliczeniu dofinansowania otrzymanego w 2020 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadanie pn.: „Budowa sieci wodociągowej relacji Bukowica-Zagóra-Zimna Brzeźnica o dł. ok. 8 km wraz z

wykonaniem przyłączy dla budynków w miejscowości Zagóra”);

3. wolne środki – 2 578 334,32 zł (środki uzyskane w 2023 r. z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej otrzymanych z Ministerstwa Finansów pismem z dnia 18 sierpnia 2023 r. Nr ST3.4751.1.9.2023 niewprowadzonych do budżetu 2023 r. – 1 699 566,00 zł, środków otrzymanych w ramach subwencji na zadania kanalizacyjne w 2021 r. – 630 591,00 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy - jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych - pochodzących z rozliczenia roku 2022 i niewprowadzonych do budżetu w 2023 r. - 248 177,32 zł).

Rozchody budżetu na 2024 r. w łącznej kwocie 1 168 046,90 zł, z tego:

spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań krajowych kredytów i pożyczek – 1 168 046,90 zł, w tym:

- Banku Spółdzielczego w Przemkowie umowa Nr 1766/2012 w kwocie – 130 000,00 zł,
- Banku Spółdzielczego w Przemkowie umowa Nr 1794/2013 w kwocie – 196 000,00 zł,
- Banku PKO S.A. umowa Nr 3688 – 250 000,00 zł,
- Banku PKO S.A. umowa Nr 5672 – 200 000,00 zł,
- Banku Spółdzielczego w Przemkowie umowa Nr 1409/2016 w kwocie – 213 400,00 zł,
- Banku Spółdzielczego w Koźuchowie umowa Nr 800/2018 w kwocie – 100 000,00 zł,
- WFOŚiGW w Zielonej Górze umowa Nr P19013 (zadanie pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz lokalnej oczyszczalni ścieków w m. Mycielini”) w kwocie – 50 000,00 zł,
- WFOŚiGW w Zielonej Górze umowa Nr P19016 (zadanie pn.: „Termomodernizacja Budynku Szkoły podstawowej w Przecławiu”) w kwocie - 25 646,90 zł,
- WFOŚiGW w Zielonej Górze umowa Nr P23005 (zadanie pn.: „Przebudowa remizy strażackiej w Mycielini”) w kwocie – 3 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2024-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 9 623 649,70 zł i na koniec 2024 tą samą kwotę.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2032 – po 389 348,00 zł, w roku 2033 – 389 350,90 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 51,07%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	9 623 967,93	18 845 398,52	51,07%
2025	8 497 111,77	21 020 476,93	40,42%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Niegosławice zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2033. W tabeli poniżej spłatę

ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane” (do zaciągnięcia w 2023 r. -

1 226 593,80 zł i w 2024 r. - 1 168 046,90 zł = 2 394 640,70 zł).

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Niegosławice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 168 046,90		1 168 046,90
2025	1 126 537,93		1 126 537,93
2026	1 140 673,00		1 140 673,00
2027	1 215 083,90		1 215 083,90
2028	1 195 503,10		1 195 503,10
2029	1 113 088,10		1 113 088,10
2030	1 087 441,20		1 087 441,20
2031	525 864,60	389 348,00	915 212,60
2032	525 864,60	389 348,00	915 212,60
2033	525 546,37	389 350,90	914 897,27

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Niegosławice planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziaływujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Niegosławice

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]	Pozostałe wyłączenia**** [zł]
2024	75 646,90	0,00
2025	315 904,80	0,00
2026	313 884,80	0,00
2027	526 083,00	0,00
2028	526 520,30	0,00
2029	25 646,90	515 000,00
2030	0,00	515 000,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

****kwota przypadających na dany rok budżetowy kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań

Planowana poprawa sytuacji finansowej Gminy Niegosławice od 2020 r. i w latach następnych została wyhamowana z uwagi na sytuację epidemiczną, jaka wystąpiła globalnie, sytuację, jaka ma odzwierciedlenie w gospodarce

w związku z wojną na Ukrainie, i ich przełożenie na wysoką inflację a co za tym idzie wzrost wynagrodzeń, cen materiałów, usług, energii i obsługi długu, które destabilizują przewidywalność ustalanych planów wieloletnich.

Dodatkowo zmiany prawa przyczyniają się do uzyskiwania przez samorzady coraz niższych dochodów,

a generowania coraz wyższych wydatków bieżących. Dodatkowe środki na inwestycje, również generują dodatkowe wydatki na wkład własny do projektów oraz dodatkowe koszty inspektorów budowlanych, PFU, nadzorów

i sporządzenie projektów.

IV. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów

i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 756 516,35 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 178 182,03 zł;
2. wolnych środków – 2 578 334,32 zł.

Wynik budżetu Gminy Niegosławice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	38 669 003,75	41 425 520,10	-2 756 516,35
2025	36 401 644,97	35 275 107,04	1 126 537,93
2026	25 339 776,00	24 199 103,00	1 140 673,00
2027	25 763 020,00	24 547 936,10	1 215 083,90
2028	26 426 844,00	25 231 340,90	1 195 503,10
2029	26 065 038,55	24 951 950,45	1 113 088,10
2030	26 690 177,55	25 602 736,35	1 087 441,20
2031	27 829 608,45	26 914 395,85	915 212,60
2032	28 433 261,45	27 518 048,85	915 212,60
2033	29 128 326,90	28 213 429,63	914 897,27

V. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -830 644,66 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych i relacja na 2024 r. wynosi

w projekcie 1 925 871,69 zł. W związku z powyższym Gmina Niegosławice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W związku z powyższym Gmina Niegosławice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Niegosławice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	21 550 730,75	22 381 375,41	-830 644,66	1 925 871,69
2025	22 934 312,00	22 363 304,48	571 007,52	571 007,52
2026	23 129 776,00	22 093 059,00	1 036 717,00	1 036 717,00
2027	23 708 020,00	22 322 400,00	1 385 620,00	1 385 620,00
2028	24 371 844,00	22 847 980,00	1 523 864,00	1 523 864,00

2029	25 005 512,00	23 385 963,00	1 619 549,00	1 619 549,00
2030	25 630 651,00	23 939 417,00	1 691 234,00	1 691 234,00
2031	26 635 135,00	24 671 837,00	1 963 298,00	1 963 298,00
2032	27 238 788,00	25 256 720,00	1 982 068,00	1 982 068,00
2033	27 856 326,90	25 826 886,23	2 029 440,67	2 029 440,67

VI. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Niegosławice przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	8,83%	13,10%	TAK	12,74%	TAK
2025	5,48%	9,67%	TAK	9,31%	TAK
2026	5,09%	6,80%	TAK	6,76%	TAK
2027	4,13%	8,09%	TAK	8,06%	TAK
2028	3,81%	7,91%	TAK	7,87%	TAK
2029	3,15%	6,95%	TAK	6,91%	TAK
2030	3,00%	4,10%	TAK	4,06%	TAK
2031	5,08%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2032	4,88%	7,70%	TAK	7,70%	TAK
2033	4,55%	8,38%	TAK	8,38%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Niegosławice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

VII. Podsumowanie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niegosławice przygotowana została na lata 2024-2033. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U.

z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.). Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

1. finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
2. informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Sytuacja Gminy Niegosławice jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednakże obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza powoduje coraz większe

trudności w zaplanowaniu budżetów przyszłych lat.

VIII. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024 - 2027

Ogółem limit na przedsięwzięcia na 2024 r. wynosi 19 167 800,09 zł, w tym:

- wydatki bieżące 1 173 743,00 zł,

- wydatki majątkowe 17 994 057,09 zł, w tym:

1. Wydatki bieżące na pozostałe projekty – 1 173 743,00 zł:

- „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Niegosławice” – kwota uzyskana po przetargu, umowa kończy się w maju 2024 r. i zaplanowano dodatkowo kwotę od czerwca do grudnia 2024 r., która faktycznie zostanie rozstrzygnięta w nowym przetargu (Rozdz. 90002 § 4300);

2. Wydatki majątkowe na pozostałe projekty – 17 994 057,09 zł:

- „Plan ogólny gminy” – zaplanowano na 2024 r. – 38 000,00 zł, na 2025 r. – 112 000,00 zł. Całość zadania – 150 000,00 zł (Rozdz. 71004 § 6050);

- „Modernizacja dzwonnicy w m. Zimna Brzeźnica i Stara Jabłona” – zaplanowano na 2024 r. – 1 294 489,79 zł. Całość zadania – 1 328 999,79 zł (Rozdz. 92120 § 6580, § 6050);

- „Budowa sieci wodociągowej relacji Bukowica-Zagóra-Zimna Brzeźnica o dł. ok. 8 km wraz z wykonaniem przyłączy do budynków” – zaplanowano na 2024 r. – 178 182,03 zł. Całość zadania 1 000 000,00 zł (Rozdz. 01043 § 6100);

- „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Krzywczyce” – zaplanowano na 2024 r. – 1 048 012,41 zł. Całość zadania – 1 077 631,00 zł (Rozdz. 92109 § 6370 i § 6050);

- „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy SP Gościeszowice” – zaplanowano na 2024 r. – 4 370 200,00 zł. Całość zadania 4 370 200,00 zł. Przetarg i podpisanie umowy w 2023 r. (Rozdz. 92601 § 6370, § 6050);

- „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stara Jabłona” – zaplanowano na 2024 r. – 5 722 000,00 zł. Całość zadania – 6 049 520,00 zł (Rozdz. 01044 § 6370, § 6050);

- „Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna” – zaplanowano na 2024 r. – 1 393 941,17 zł, na 2025 r. – 1 040 000,00 zł. Całość zadania – 2 433 941,17 zł (Rozdz. 80104 § 6370, § 6050);

- „Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich” – zaplanowano na 2024 r. – 2 928 823,53 zł, na 2025 r. – 2 200 000,00 zł. Całość zadania – 5 128 823,53 zł (Rozdz. 92113 § 6370, § 6050);

- „Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przeclaw” - 1 020 408,16 zł (Rozdz. 92120 § 6570 - dotacja). Uchwała o przekazaniu dotacji została podjęta w 2023 r.

Autopoprawka

W związku z projektem uchwały przedstawionym na sesję w dniu 28 grudnia 2023r. w sprawie udzielenia dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków na dotację dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Anny w Niegosławicach z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn.: „Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Anny w Niegosławicach w miejscowościach Niegosławice oraz Przeclaw” (Kościół parafialny p.w. św. Anny w Niegosławicach, wpisany do rejestru pod nr A-137, usytuowany na działce nr ew. 344 obręb Niegosławice oraz Kościół filialny p.w. św. Jakuba Apostoła w Przeclawiu wpisany do rejestru pod nr 231, usytuowany na działce nr ew. 261 obręb Przeclaw) w łącznej wysokości 1 020 408,16 zł, z tego:

- w 2023 r. w kwocie 0,00 zł,
- w 2024 r. w kwocie 1 020 408,16 zł.

konieczne jest powiązanie tej uchwały z Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Niegosławice na lata 2023-2024 i 2024-2033.

Wprowadza się do projektu WPF w zał. 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024-2027” zadanie pn.: „Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przeclaw” na kwotę 1 020 408,16 zł, która jest ujęta w projekcie budżetu na 2024 r.

Podjęcie uchwały w sprawie dotacji na wymieniony cel jeszcze w 2023 r., obliguje ujęcie zadania jako przedsięwzięcie w budżecie 2023 r. z kwotą 0,00 zł i tym samym w budżecie 2024 r. z kwotą 1 020 408,16 zł.

Wprowadza się do projektu WPF w zał. 1 w roku 2024 zmianę w poz. 10.1 i 10.1.2 – zwiększając sumę limitów i limity na zadania majątkowe z wykazu przedsięwzięć o kwotę 1 020 408,16 zł na 2024 r.

z up. WOJTA
mgr Małgorzata Sokółowska
Z-ca WOJTA