

UCHWAŁA NR LVI. .2024
RADY GMINY NIEGOSŁAWICE
z dnia 29 kwietnia 2024 r.

w sprawie: dokonania zmian 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. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) art. 226, 227, 229, 230 ust. 1 i 6, oraz 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), Rada Gminy Niegosławice uchwala, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr LV.353.2023 Rady Gminy Niegosławice z dnia 28 grudnia 2023 r. - Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2024-2033, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje nowe brzmienie o treści stanowiącej **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje nowe brzmienie o treści stanowiącej **załącznik Nr 2** do niniejszej uchwały.
- 3) Załącznik Nr 3 otrzymuje nowe brzmienie o treści stanowiącej **załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niegosławice.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr Rady Gminy Niegostawice z dnia

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z podatku od nieruchomości		1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)			Dochody majątkowe x		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2024	37 400 854,36	22 983 354,62	2 970 413,00	7 131 257,00	4 002 121,74	8 506 738,88	3 829 000,00		14 417 498,74	921 299,74	13 481 200,00	
2025	37 513 409,67	23 546 076,70	3 180 200,00	7 226 394,70	3 740 373,00	8 998 999,00	3 985 989,00		13 967 332,97	900 000,00	11 640 795,04	
2026	25 339 776,00	23 129 776,00	3 188 058,00	6 680 469,00	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	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	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	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	26 680 177,55	25 630 651,00	3 532 762,00	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	7 780 486,00	4 276 402,00	10 329 064,00	4 833 188,00		1 194 473,45	0,00	0,00	
2032	28 433 261,45	27 238 788,00	3 800 752,00	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	3 965 869,00	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	Wydalki ogółem x	z tego:										w tym:	
		21	2.11	2.12	w tym:		władki na obsługę długu x	w tym:			Wydalki majątkowe x	w tym:	
					2.121	2.13		2.131	2.132	2.133			2.21
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydalki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydalki na obsługę długu x	2.13.1	2.13.2	2.13.3	2.21	2.21.1	2.21	2.21.1		
2024	40 157 370,71	23 602 238,13	12 088 552,31	0,00	642 000,00	0,00	75 150,00	66 800,00	16 555 132,58	16 555 132,58	1 050 408,16		
2025	36 386 871,74	22 363 304,48	11 293 053,00	0,00	358 531,00	0,00	70 374,00	46 762,00	14 023 567,26	14 023 567,26	1 000 000,00		
2026	24 199 103,00	22 093 059,00	11 451 156,00	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	195 705,00	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	22 847 980,00	11 898 645,00	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	115 325,00	0,00	445,00	27 035,00	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	80 914,00	0,00	0,00	9 012,00	1 663 319,35	1 663 319,35	1 000 000,00		
2031	25 914 395,85	24 671 837,00	12 826 041,00	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	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	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: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów ⁵⁾ wartościowych ⁶⁾	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	z tego:	
									w tym: Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: 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:		z tego:		z tego:				
	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długiem x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Lp									
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 046,90	1 168 046,90	0,00	75 646,90	75 646,90
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 537,93	1 126 537,93	0,00	315 904,80	315 904,80
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 673,00	1 140 673,00	0,00	313 884,80	313 884,80
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 215 083,90	1 215 083,90	0,00	526 083,00	526 083,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 503,10	1 195 503,10	0,00	526 520,30	526 520,30
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 088,10	1 113 088,10	0,00	540 646,90	25 646,90
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 087 441,20	1 087 441,20	0,00	515 000,00	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.

Wyszególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	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 ⁹⁾	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	6							7.1	7.2
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	-618 883,51	2 137 632,84		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 497 111,77	0,00	1 182 772,22	1 182 772,22		
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	3 932 763,67	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		

⁹⁾ Skorygowania o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń)	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	8,39%	0,12%	13,10%	14,17%	TAK	TAK	
2025	5,31%	7,76%	9,90%	10,97%	TAK	TAK	
2026	5,09%	6,59%	7,38%	8,76%	TAK	TAK	
2027	4,13%	7,97%	8,68%	10,06%	TAK	TAK	
2028	3,81%	8,22%	8,49%	9,87%	TAK	TAK	
2029	3,15%	8,29%	7,54%	8,92%	TAK	TAK	
2030	3,00%	8,26%	4,68%	6,06%	TAK	TAK	
2031	5,08%	9,76%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	
2032	4,88%	9,54%	8,12%	8,12%	TAK	TAK	
2033	4,55%	9,32%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	3 079 600,00	3 079 600,00	3 079 600,00	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	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 uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym,	Kwota zobowiązań związku terytorialnego samorządu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1
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	16 697 819,39	1 173 743,00	15 524 076,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 082 907,52	4 082 907,52	3 233 900,00	14 023 567,26	0,00	14 023 567,26	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x													
Wydaki													
splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x													
splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x													
zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x													
dokonywana w formie wydatku bieżącego x													
Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x													
Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)													
Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych													
Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x													
Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾													

⁹⁾ 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.

* 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 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 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr..... Rady Gminy Niegosławice z dnia

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)				38 225 851,29	16 697 819,39	14 023 567,26	600 000,00	0,00	31 321 386,65
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				34 231 999,21	15 524 076,39	14 023 567,26	600 000,00	0,00	30 147 643,65
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-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				34 113 054,77	16 697 819,39	9 940 659,74	600 000,00	0,00	27 238 479,13
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				30 119 202,69	15 524 076,39	9 940 659,74	600 000,00	0,00	26 064 736,13
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 zadaniem o stałej konstrukcji przy Szkole - rozdz. 92601 - Poprawa jakości życia i zdrowia uczniów	Gmina Niegosławice	2023	2024	5 843 984,00	5 843 984,00	0,00	0,00	0,00	5 843 984,00
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	2 891 000,00	0,00	0,00	0,00	2 891 000,00
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 Niegosławice	2023	2025	2 432 941,17	1 040 000,00	1 392 941,17	0,00	0,00	2 432 941,17
1.3.2.10	Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich - rozdz. 92113 - Zwiększenie możliwości integracji mieszkańców oraz odpowiedź na tworzone KGW na terenie g. Niegosławice	Gmina Niegosławice	2023	2025	5 128 823,53	2 170 000,00	2 958 823,53	0,00	0,00	5 128 823,53
1.3.2.11	Budowa centrum opiekuńczo mieszkalnego w g. Niegosławice - rozdz. 85395 - Poprawa jakości życia osób starszych i potrzebujących opieki	Gmina Niegosławice	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 Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przecław - Odnowa zabytków	Gmina Niegosławice	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 dnia

OBJAŚNIENIA ZMIAN WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

I. Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 268 149,39 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 432 623,87 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 700 773,26 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 268 149,39 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 220 862,72 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 489 012,11 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

W wyniku dokonanych zmian:

plan dochodów budżetu wynosi	37 400 854,36
plan dochodów bieżących	22 983 354,62
plan dochodów majątkowych	14 417 499,74
plan przychodów budżetu wynosi	3 924 563,25
razem (dochody + przychody)	41 325 417,61
plan wydatków budżetu wynosi	40 157 370,71
plan wydatków bieżących	23 602 238,13
plan wydatków majątkowych	16 555 132,58
plan rozchodów budżetu wynosi	1 168 046,90
razem (wydatki + rozchody)	41 325 417,61
deficyt budżetu	-2 756 516,35

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 669 003,75	-1 268 149,39	37 400 854,36
Dochody bieżące	21 550 730,75	+1 432 623,87	22 983 354,62
Subwencja ogólna	6 224 428,00	+906 829,00	7 131 257,00
Dotacje bieżące	3 511 405,23	+490 716,51	4 002 121,74
Pozostałe	8 471 660,52	+35 078,36	8 506 738,88
Dochody majątkowe	17 118 273,00	-2 700 773,26	14 417 499,74
Sprzedaż majątku	791 073,00	+130 226,74	921 299,74
Wydatki ogółem	41 425 520,10	-1 268 149,39	40 157 370,71
Wydatki bieżące	22 381 375,41	+1 220 862,72	23 602 238,13
Wynagrodzenia i pochodne	11 137 133,23	+951 419,08	12 088 552,31
Pozostałe wydatki bieżące	10 602 242,18	+269 443,64	10 871 685,82
Wydatki majątkowe	19 044 144,69	-2 489 012,11	16 555 132,58

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

II. Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2024 - 2027

Ogółem limit na przedsięwzięcia na 2024 r. wynosi 16 697 819,39 zł, w tym:

- wydatki bieżące 1 173 743,00 zł,
- wydatki majątkowe 15 524 076,39 zł.

Ogółem limit na przedsięwzięcia na 2025 r. wynosi 14 023 567,26 zł, w tym:

- wydatki bieżące 0,00 zł,
- wydatki majątkowe 14 023 567,26 zł.

Zmienia się limit na 2024 i 2025 w następujących przedsięwzięciach:

- „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy SP Gościeszowice” – zadanie z Programu Olimpia - zaplanowano na 2024 r. – 4 370 200,00 zł. Po zmianie 5 843 984,00 zł. Przetarg i podpisanie umowy w 2024 r. - zmiana z uwagi na konieczność zapewnienia wkładu własnego ze środków gminy, zapewnione środki z Funduszu Polski Ład według podjętej uchwały przez Ministerstwo Sportu nie mogą stanowić wkładu własnego do zadania i w kwocie 1 950 200,00 zł zostaną przesunięte (po złożeniu wniosku do Prezesa Rady Ministrów - zgodnie z regulaminem przyznawania środków z Funduszu Polski Ład istnieje możliwość zmiany inwestycji) na inny cel związany montażem instalacji fotowoltaicznych na budynki użyteczności publicznej na terenie gminy (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. Po zmianie limit na 2024 r. 2 891 000,00 zł. Środki z Funduszu Polski Ład w wysokości 2 831 000,00 zł, zostały zapłacone za I etap zadania w 2023 r. (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. Po zmianie limit na 2024 r. 1 040 000,00 zł, na 2025 r. 1 392 941,17 zł. Całość zadania 2 432 941,17 zł. Zmniejszenie wartości zadania o 1 000,00 zł i przesunięcie kwoty 352 941,17 zł na 2025 r. (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. Po zmianie limit na 2024 r. 2 170 000,00 zł, na 2025 r. 2 958 823,53 zł, całość zadania bez zmian (Rozdz. 92113 § 6370, § 6050);

III. Dla roku 2023 wprowadzono wykonanie wynikające ze sprawozdań budżetowy Gminy Niegosławice, które kształtuje się następująco:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niegosławice obowiązująca od początku 2023 roku została przyjęta uchwałą nr XLVI.292.2022 Rady Gminy Niegosławice z dnia 29 grudnia 2022 r.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice została przyjęta uchwałą nr LV.352.2023 Rady Gminy Niegosławice z dnia 28 grudnia 2023 r.

Najważniejsze zmiany, jakie następowaly w 2023 w zakresie WPF, obejmowały dostosowanie planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do zmian wynikających ze zmian budżetowych (zapewnienie zgodności w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 229 ustawy o finansach publicznych) jak również zmiany wieloletnich przedsięwzięć.

Wprowadzane zmiany nie spowodowały konieczności wydłużenia czasu na jaki prognoza została ustalona.

I. Dochody

Plan dochodów ogółem Gminy Niegosławice na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 35 495 007,26 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 33 112 099,75 zł, tj. 93,29%. Szczegółowe wykonanie dochodów Gminy Niegosławice w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Wykonanie dochodów Gminy Niegosławice w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg	Wartości planowane wg ostatniej zmiany	Wartości planowane na	Wartości wykonane	Wykonanie wartości
-----	------------------	-----------------------	--	-----------------------	-------------------	--------------------

		uchwały WPF	WPF	dzień 31.12.2023		planowanych
1	Dochody ogółem	36 812 530,19	33 112 099,75	35 495 007,26	33 112 099,75	93,29%
1.1	Dochody bieżące, z tego:	19 629 817,37	23 449 346,79	22 099 432,65	23 449 346,79	106,11%
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 109 845,00	2 109 845,00	2 109 845,00	2 109 845,00	100,00%
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	517 628,00	517 628,00	517 628,00	517 628,00	100,00%
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 170 547,00	7 999 646,10	6 300 080,10	7 999 646,10	126,98%
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 439 666,00	4 865 308,34	4 907 071,81	4 865 308,34	99,15%
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 392 131,37	7 956 919,35	8 264 807,74	7 956 919,35	96,27%
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 021 000,00	2 998 027,23	3 021 000,00	2 998 027,23	99,24%
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	17 182 712,82	9 662 752,96	13 395 574,61	9 662 752,96	72,13%
1.2.1	ze sprzedaży majątku	591 585,25	238 122,93	591 585,25	238 122,93	40,25%
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	16 581 127,57	9 419 033,77	12 793 989,36	9 419 033,77	73,62%

2. Wydatki

Plan wydatków ogółem Gminy Niegosławice na dzień 31.12.2023 r. wyniósł 40 362 773,78 zł, zaś wykonanie po IV kwartale roku budżetowego 2023 wynosiło 35 987 764,68 zł, tj. 89,16%. Szczegółowe wykonanie wydatków Gminy Niegosławice w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Wykonanie wydatków Gminy Niegosławice w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2	Wydatki ogółem	41 925 414,01	35 987 764,68	40 362 773,78	35 987 764,68	89,16%
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	20 750 735,72	23 498 599,14	24 132 260,32	23 498 599,14	97,37%

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 137 063,00	10 583 163,80	10 772 392,57	10 583 163,80	98,24%
2.1.3	wydatki na obsługę długu	620 000,00	695 232,58	697 000,00	695 232,58	99,75%
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	21 174 678,29	12 489 165,54	16 230 513,46	12 489 165,54	76,95%
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	21 174 678,29	12 489 165,54	16 230 513,46	12 489 165,54	76,95%
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00	189 968,35	190 000,00	189 968,35	99,98%

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu ogółem na koniec 2023 r. wyniósł -2 875 664,93 zł. W uchwale WPF wynik budżetu ogółem Gminy Niegosławice w roku 2023 planowano na poziomie -5 112 883,82 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych wynik budżetu na koniec roku zwiększył się, ale ma charakter deficytowy.

Z uwagi na fakt, iż wynik budżetu ma charakter deficytowy, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych został on pokryty z:

4. kredytów i pożyczek – 599 681,77 zł;
5. wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jst – 1 670 290,94 zł;
6. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu – 605 692,22 zł;

4. Przychody

Przychody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 7 385 850,67 zł, w tym z tytułu:

1. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych – 1 826 275,57 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek – 234 540,00 zł;
3. niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych – 783 874,25 zł;
4. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 541 160,85 zł;

Szczegółowe wykonanie przychodów Gminy Niegosławice w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Wykonanie przychodów Gminy Niegosławice w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
-----	------------------	-----------------------------------	--	--	-------------------	--------------------------------

			WPF			
4	Przychody ogółem	6 574 872,30	7 385 850,67	6 329 755,00	7 385 850,67	116,68%
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 826 593,80	1 826 275,57	1 826 275,57	1 826 275,57	100,00%
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	783 874,25	783 874,25	605 692,22	783 874,25	129,42%
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	3 729 009,57	4 541 160,85	3 662 392,53	4 541 160,85	123,99%
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	235 394,68	234 540,00	235 394,68	234 540,00	99,64%

5. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 31.12.2023 r. zrealizowano na łączną kwotę 1 461 133,80 zł, w tym z tytułu:

5. spląty kredytów i pożyczek, wykupu papierów wartościowych – 1 226 593,80 zł;
1. udzielonych pożyczek – 234 540,00 zł;

Szczegółowe wykonanie rozchodów Gminy Niegosławice w układzie WPF przedstawiono w tabeli poniżej.

Wykonanie rozchodów Gminy Niegosławice w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
5	Rozchody ogółem	1 461 988,48	1 461 133,80	1 461 988,48	1 461 133,80	99,94%
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 226 593,80	1 226 593,80	1 226 593,80	1 226 593,80	100,00%
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splątą długu	235 394,68	234 540,00	235 394,68	234 540,00	99,64%

6. Kwota długu

Kwota długu na koniec 2023 roku wyniosła 9 623 649,70 zł. W uchwale WPF kwotę długu ogółem Gminy Niegosławice w roku 2023 planowano na poziomie 9 623 967,93 zł.

Oznacza to, że w stosunku do wartości planowanych kwota zadłużenia na koniec roku zmniejszyła się.

W kwocie długu Gminy Niegosławice na koniec 2023 r. uwzględnia się:

2. umowy kredytu i pożyczki – 9 623 649,70 zł;

Relacja łącznej kwoty długu Gminy Niegosławice na koniec 2023 roku w relacji 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 wyniosła 43,52%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W 2023 r. zrealizowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, ale znacząco zmniejszyła się po wykonaniu, gdyż wynik operacyjny brutto planowany po zmianach wynosił -2 032 827,67 zł, a wykonany na 31 grudnia 2023 r. -49 252,35 zł (wraz z nadwyżką z lat ubiegłych i wolnymi środkami 5 510 322,75 zł). Ujemny wynik budżetu bieżącego sfinansowano środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym, Gmina Niegosławice zachowała relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. 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)
2023	8,55%	11,37%	TAK	14,11%	TAK
2024	7,61%	11,43%	TAK	14,17%	TAK
2025	5,46%	9,32%	TAK	12,06%	TAK
2026	5,08%	7,64%	TAK	10,86%	TAK
2027	4,41%	10,40%	TAK	13,61%	TAK
2028	4,31%	10,38%	TAK	13,59%	TAK
2029	3,80%	9,64%	TAK	12,86%	TAK
2030	3,70%	10,27%	TAK	10,27%	TAK
2031	3,65%	11,23%	TAK	11,23%	TAK
2032	3,46%	10,85%	TAK	10,85%	TAK
2033	3,05%	10,62%	TAK	10,62%	TAK

Wg ostatniej zmiany WPF podjętej w 2023 r. Gmina Niegosławice spełniała relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczyło zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Fakt, że wynik budżetu bieżącego Gminy Niegosławice został zrealizowany na poziomie wyższym niż planowano, wpłynie na poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2024 roku.

9. Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółową informację na temat realizacji dochodów i wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Wykonanie środków unijnych Gminy Niegosławice w układzie WPF w 2023 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Wartości planowane wg uchwały WPF	Wartości planowane wg ostatniej zmiany WPF	Wartości planowane na dzień 31.12.2023	Wartości wykonane	Wykonanie wartości planowanych
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 045 207,84	2 870 252,25	3 045 207,84	2 870 252,25	94,25%
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 045 207,84	2 870 252,25	3 045 207,84	2 870 252,25	94,25%
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 045 207,84	2 870 252,25	3 045 207,84	2 870 252,25	94,25%
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 582 597,47	3 282 958,83	3 582 597,47	3 282 958,83	91,64%
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 582 597,47	3 282 958,83	3 582 597,47	3 282 958,83	91,64%
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 045 207,84	2 786 612,25	3 045 207,84	2 786 612,25	91,51%

10. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich przedstawia się następująco:

Wykonanie wydatków na realizację przedsięwzięć zapisanych w WPF na 2023 r. (stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich)

Lp.	Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
1	Przedsięwzięcia razem	26 837 239,56	2 643 906,04	4 012 379,13	5 925 184,69	5 841 330,20	98,58
1.a	- wydatki bieżące	3 384 058,00	1 466 631,62	1 353 477,46	1 353 477,46	1 269 622,97	93,80
1.b	- wydatki majątkowe	23 453 181,56	1 177 274,42	2 658 901,67	4 571 707,23	4 571 707,23	100,00
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.):	4 112 796,52	29 889,00	0,00	0,00	0,00	x
1.1.1	- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.1.2	- wydatki majątkowe	4 112 796,52	29 889,00	0,00	0,00	0,00	x
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	4 112 796,52	29 889,00	0,00	0,00	0,00	x
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.2.1	- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.2.2	- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):	22 724 443,04	2 614 017,04	4 012 379,13	5 925 184,69	5 841 330,20	98,58
1.3.1	- wydatki bieżące	3 384 058,00	1 466 631,62	1 353 477,46	1 353 477,46	1 269 622,97	93,80
1.3.1.1	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Niegosławice - zgodnie z ustawą	3 384 058,00	1 466 631,62	1 353 477,46	1 353 477,46	1 269 622,97	93,80
1.3.2	- wydatki majątkowe	19 340 385,04	1 147 385,42	2 658 901,67	4 571 707,23	4 571 707,23	
1.3.2.1	Modernizacja dzwonnicy - Zimna Brzeźnica - Ochrona kultury i dziedzictwa kulturowego	1 328 999,79	34 510,00	0,00	0,00	0,00	x
1.3.2.2	"Kanalizacja Sanitarna na obręb Nowa Jabłona i Zimna Brzeźnica" - Poprawa życia mieszkańców w zakresie ochrony środowiska i sytuacji bytowej	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej relacji Bukowica-Zagóra-Zimna Brzeźnica o dł. ok. 8 km wraz z wykonaniem przyłączy dla budynków - Poprawa życia mieszkańców i efekt środowiskowy	1 000 000,00	216 125,75	783 874,25	605 692,22	605 692,22	100,00
1.3.2.4	Przebudowa z rozbudową świetlicy wiejskiej w m. Przecław - Poprawa życia mieszkańców	1 664 626,09	857 229,67	807 396,42	807 396,42	807 396,42	100,00

Lp.	Nazwa i cel	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2022	Plan na 1.01.2023	Plan na 31.12.2023	Wykonanie na 31.12.2023	Wykonanie planu w %
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Krzywczycze - Poprawa życia mieszkańców i integracja społeczna	1 077 631,00	10 000,00	1 067 631,00	19 618,59	19 618,59	100,00
1.3.2.6	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole - Poprawa jakości życia i zdrowia uczniów	4 370 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Stara Jabłona - Poprawa życia mieszkańców w zakresie ochrony środowiska i sytuacji bytowej	6 049 520,00	29 520,00	0,00	3 129 000,00	3 129 000,00	100,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY -	2 079 000,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	100,00
1.3.2.9	Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przeclaw - Odnowa zabytków	1 020 408,16	0,00	0,00	0,00	0,00	x

11. Pozostałe pozycje

Wykonanie pozostałych pozycji WPF, w tym kolumna od 10.2 do 10.11. stanowią informacje uzupełniające. Zostały zrealizowane zgodnie z planem, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Uzasadnienie do zmiany uchwały na LVI sesję Rady Gminy Niegosławice w sprawie: dokonania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2024-2033

1. Wprowadzono kwoty z zarządzeń i bieżącej zmiany w projekcie uchwały w sprawie zmiany budżetu na 2024 r. do WPF.

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 268 149,39 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 432 623,87 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 700 773,26 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 268 149,39 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 220 862,72 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 489 012,11 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

2. Dokonano zmian w zał. Nr 2, zmieniając limity przedsięwzięć w następujący sposób:

- „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy SP Gościeszowice” – zadanie z Programu Olimpia - zaplanowano na 2024 r. – 4 370 200,00 zł. Po zmianie 5 843 984,00 zł. Przetarg i podpisanie umowy w 2024 r. - zmiana z uwagi na konieczność zapewnienia wkładu własnego ze środków gminy, zapewnione środki z Funduszu Polski Ład według podjętej uchwały przez Ministerstwo Sportu nie mogą stanowić wkładu własnego do zadania i w kwocie 1 950 200,00 zł zostaną przesunięte (po złożeniu wniosku do Prezesa Rady Ministrów - zgodnie z regulaminem przyznawania środków z Funduszu Polski Ład istnieje możliwość zmiany inwestycji) na inny cel związany z montażem instalacji fotowoltaicznych na budynki użyteczności publicznej na terenie gminy (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. Po zmianie limit na 2024 r. 2 891 000,00 zł. Środki z Funduszu Polski Ład w wysokości 2 831 000,00 zł, zostały zapłacone za I etap zadania w 2023 r. (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. Po zmianie limit na 2024 r. 1 040 000,00 zł, na 2025 r. 1 392 941,17 zł. Całość zadania 2 432 941,17 zł. Zmniejszenie wartości zadania o 1 000,00 zł i przesunięcie kwoty 352 941,17 zł na 2025 r. (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. Po zmianie limit na 2024 r. 2 170 000,00 zł, na 2025 r. 2 958 823,53 zł, całość zadania bez zmian (Rozdz. 92113 § 6370, § 6050);

Sporządziła:

Mirosława Baranowska

dn. 19.04.2024 r.