

UCHWAŁA NR V. .19.2024
RADY GMINY NIEGOSŁAWICE
z dnia 27 września 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 2024 r., poz. 609 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 Niegosławice z dnia 27.IX.2024 r.

z tego:												
Wyszczególnienie	1	Dochody bieżące x	z tego:							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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp		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	37 756 103,39	23 231 687,93	2 970 413,00	372 824,00	7 131 257,00	4 853 007,51	7 904 186,42	3 229 000,00	14 524 415,46	619 402,42	13 890 013,04	
2025	44 659 903,67	24 692 570,70	4 326 694,00	400 110,00	7 226 394,70	3 740 373,00	8 998 999,00	3 985 989,00	19 967 332,97	900 000,00	19 067 332,97	
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	2 065 000,00	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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:							w tym:					
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:	
				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, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x						2.2.1
LP	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2024	40 512 619,74	25 220 585,72	12 146 304,00	0,00	0,00	642 000,00	0,00	75 150,00	66 800,00	15 292 034,02	15 292 034,02	2 925 600,14		
2025	43 533 365,74	22 363 304,48	11 293 053,00	0,00	0,00	358 531,00	0,00	70 374,00	46 762,00	21 170 061,26	21 170 061,26	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	22 847 980,00	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		

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		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	w tym:		
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
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	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
						w tym:			
						w tym:			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	45.1	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x (średn.) a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x (średn.) a wydatkami bieżącymi x			
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 623 649,70	0,00	-1 988 897,79	767 618,56			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 497 111,77	0,00	2 329 266,22	2 329 266,22			
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	3 832 763,67	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 odłączonych do wnieśliętej 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	8.2	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 wykonanie 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	8,66%	-7,33%	13,10%	14,17%	TAK	TAK
2025	5,02%	12,83%	8,63%	9,69%	TAK	TAK
2026	5,09%	6,59%	7,04%	8,42%	TAK	TAK
2027	4,13%	7,97%	8,34%	9,72%	TAK	TAK
2028	3,81%	8,22%	8,15%	9,53%	TAK	TAK
2029	3,15%	8,29%	7,19%	8,58%	TAK	TAK
2030	3,00%	8,26%	4,34%	5,72%	TAK	TAK
2031	5,08%	9,76%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2032	4,88%	9,54%	8,85%	8,85%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	68 800,00	68 800,00	2 206 029,31	2 206 029,31	2 158 042,05	68 800,00	68 800,00	57 104,00	
2025	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	
2027	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	
2029	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	
2031	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	2 107 469,98	2 107 469,98	2 029 482,72	13 692 610,52	1 473 743,00	12 218 867,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 082 907,52	4 082 907,52	3 233 900,00	21 170 051,26	0,00	21 170 061,26	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Gminy Niegosławice z dnia 27.IX.2024 r.

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)				42 718 436,02	13 692 610,52	21 170 061,26	600 000,00	0,00	35 462 671,78
1.a	- wydatki bieżące				4 293 852,08	1 473 743,00	0,00	0,00	0,00	1 473 743,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 424 583,94	12 218 867,52	21 170 061,26	600 000,00	0,00	33 988 928,78
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				38 605 639,50	13 692 610,52	17 087 153,74	600 000,00	0,00	31 379 764,26
1.3.1	- wydatki bieżące				4 293 852,08	1 473 743,00	0,00	0,00	0,00	1 473 743,00
1.3.1.1	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Niegosławice rozdz. 90002 - zgodnie z ustawą	Urząd Gminy	2022	2024	4 293 852,08	1 473 743,00	0,00	0,00	0,00	1 473 743,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 311 787,42	12 218 867,52	17 087 153,74	600 000,00	0,00	29 906 021,26
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. Krzywczycze - rozdz. 92109 - Poprawa życia mieszkańców i integracja społeczna	Gmina Niegosławice - Organ	2022	2024	1 080 303,18	1 050 684,59	0,00	0,00	0,00	1 050 684,59
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	2025	3 854 784,00	2 381 000,00	1 473 784,00	0,00	0,00	3 854 784,00
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 Niegostawice	2023	2025	2 439 341,17	46 400,00	2 392 941,17	0,00	0,00	2 439 341,17
1.3.2.10	Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich - rozdz. 92113 - Zwiększenie możliwości integracji mieszkańców oraz odpowiedź na tworzone KGW na terenie g. Niegostawice	Gmina Niegostawice	2023	2025	5 128 823,53	20 000,00	5 108 823,53	0,00	0,00	5 128 823,53
1.3.2.11	Budowa centrum opiekuńczo mieszkalnego w g. Niegostawice - rozdz. 85395 - Poprawa jakości życia osób starszych i potrzebujących opieki weszaniem św. Anny w Niegostawicach w m. Niegostawice oraz Przecław - Odnowa zabytków	Gmina Niegostawice	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 Niegostawicach w m. Niegostawice oraz Przecław - Odnowa zabytków	Gmina Niegostawice	2023	2024	1 020 408,16	1 020 408,16	0,00	0,00	0,00	1 020 408,16
1.3.2.13	Budowa kompleksu boisk sportowych przy SP Przecław rozdz. 92601 - Poprawa jakości kształcenia dzieci i młodzieży	Gmina Niegostawice	2023	2024	3 410 500,94	3 248 702,95	0,00	0,00	0,00	3 248 702,95
1.3.2.14	Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej - PŁ - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Gmina Niegostawice	2024	2025	2 047 710,00	0,00	2 047 710,00	0,00	0,00	2 047 710,00
1.3.2.15	Modernizacja mieszkania gminnego Niegostawice 180 - Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych i warunków bytowych mieszkańców	Gmina Niegostawice	2019	2024	239 501,61	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.16	Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia w gminie Niegostawice - Poprawa życia mieszkańców, ograniczenie kosztów i ekologia	Gmina Niegostawice	2024	2025	475 000,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	475 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady
Gminy Niegosławice
Nr
z dnia 27.IX.2024 r.

**OBJAŚNIENIA ZMIAN WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ**

I. Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice w porównaniu do WPF z dnia 28 czerwca 2024 r.:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 494 278,17 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 401 248,80 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 093 029,37 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 644 278,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 882 565,48 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 526 843,65 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 756 516,35 zł.
4. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 150 000,00 zł i po zmianach wynoszą 3 924 563,25 zł.
5. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	41 250 381,56	-3 494 278,17	37 756 103,39
Dochody bieżące	23 632 936,73	-401 248,80	23 231 687,93
Dotacje bieżące	4 633 527,49	+219 480,02	4 853 007,51
Pozostałe	8 524 915,24	-620 728,82	7 904 186,42
Podatek od nieruchomości	3 829 000,00	-600 000,00	3 229 000,00
Dochody majątkowe	17 617 444,83	-3 093 029,37	14 524 415,46
Sprzedaż majątku	921 299,74	-301 897,32	619 402,42
Wydatki ogółem	44 156 897,91	-3 644 278,17	40 512 619,74
Wydatki bieżące	24 338 020,24	+882 565,48	25 220 585,72
Wynagrodzenia i pochodne	11 966 812,87	+179 491,13	12 146 304,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 729 207,37	+703 074,35	12 432 281,72
Wydatki majątkowe	19 818 877,67	-4 526 843,65	15 292 034,02
Wynik budżetu	-2 906 516,35	+150 000,00	-2 756 516,35

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 074 563,25	-150 000,00	3 924 563,25
Wolne środki	2 728 334,32	-150 000,00	2 578 334,32

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	8,66%	13,10%	TAK	14,17%	TAK
2025	5,31%	8,63%	TAK	9,69%	TAK
2026	5,09%	6,32%	TAK	7,70%	TAK
2027	4,13%	7,62%	TAK	9,00%	TAK
2028	3,81%	7,43%	TAK	8,81%	TAK
2029	3,15%	6,47%	TAK	7,85%	TAK
2030	3,00%	3,62%	TAK	5,00%	TAK
2031	5,08%	5,68%	TAK	5,68%	TAK
2032	4,88%	8,12%	TAK	8,12%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik 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 13 692 610,52 zł, w tym:

- wydatki bieżące 1 473 743,00 zł,
- wydatki majątkowe 12 218 867,52 zł.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. „Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej” - PŁ – rozdz. 01043, 01044 - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 047 710,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 047 710,00 zł. Program Rządowy „Polski Ład” dofinansowanie 1 950 200,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Niegosławice.
2. „Modernizacja mieszkania gminnego Niegosławice 180” – rozdz. 70007 – zadanie majątkowe, które jest realizowane w latach 2019-2024. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 239 501,61 zł, w tym w 2024 r. – 50 000,00 zł (modernizacja dachu). Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Niegosławice.
3. „Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia w gminie Niegosławice – rozdz. 90015 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 475 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 475 000,00 zł. Dofinansowanie z programu „Rozświetlamy Polskę” Jednostką realizującą jest Gmina Niegosławice.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Niegosławice” rozdz. 90002 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 300 000,00 zł;
 - 2) „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Krzywczycze” - rozdz. 92109 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 672,18 zł;
 - 3) „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole” - rozdz. 92601 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 980 442,14 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 454 226,14 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 473 784,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 4) „Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna” - rozdz. 80104 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 400,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 993 600,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - 5) „Budowa Centrum Kół Gospodyń Wiejskich” - rozdz. 92113 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 150 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 150 000,00 zł;
 - 6) „Budowa kompleksu boisk sportowych przy SP Przeclaw” - rozdz. 92601 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 40 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej:

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 173 743,00	+300 000,00	1 473 743,00

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	18 724 021,48	-6 505 153,96	12 218 867,52
2025	14 023 567,26	+7 146 494,00	21 170 061,26

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

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

**Uzasadnienie do zmiany uchwały w sprawie: dokonania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Niegosławice na lata 2024-2033 na dzień 27 września 2024 r.**

I. Wprowadzono pozycje z uchwał i zarządzeń w sprawie zmiany budżetu na 2024 r. do WPF podjętego w dniu 28 czerwca 2024 r. oraz wprowadzono zmiany wynikłe z bieżących zmian w projekcie uchwały, w wyniku czego:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 494 278,17 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 401 248,80 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 093 029,37 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 644 278,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 882 565,48 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 526 843,65 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 756 516,35 zł.
4. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 150 000,00 zł i po zmianach wynoszą 3 924 563,25 zł.
5. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

II. Dokonano zmiany w zał. Nr 2:

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. „Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej” - PŁ – rozdz. 01043, 01044 - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 047 710,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 047 710,00 zł. Program Rządowy „Polski Ład” dofinansowanie 1 950 200,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Niegosławice.
2. „Modernizacja mieszkania gminnego Niegosławice 180” – rozdz. 70007 – zadanie majątkowe, które jest realizowane w latach 2019-2024. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 239 501,61 zł, w tym w 2024 r. – 50 000,00 zł (modernizacja dachu). Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Niegosławice.
3. „Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia w gminie Niegosławice – rozdz. 90015 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 475 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 475 000,00 zł. Dofinansowanie z programu „Rozświetlamy Polskę” Jednostką realizującą jest Gmina Niegosławice.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Niegosławice” rozdz. 90002 – zadanie bieżące - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 300 000,00 zł;
 - 2) „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Krzywczycze” - rozdz. 92109 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 672,18 zł;
 - 3) „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole” - rozdz. 92601 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 980 442,14 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 454 226,14 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 473 784,00 zł;
- d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 4) „Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna” - rozdz. 80104 – zmianę w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 400,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 993 600,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 000 000,00 zł;
- 5) „Budowa Centrum Kół Gospodyń Wiejskich” - rozdz. 92113 – zmianę w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 150 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 2 150 000,00 zł;
- 6) „Budowa kompleksu boisk sportowych przy SP Przecław” - rozdz. 92601 – zmianę w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 40 000,00 zł.

Szczegółowe informacje w zał. Nr 1, 2 i 3 do uchwały w sprawie: dokonania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2024-2033.

Sporządziła:

Mirosława Baranowska

dn. 19.09.2024 r.

SKARBNIK GMINY
Mirosława Baranowska

WÓJT
mgr inż. Andrzej Szylińczuk