

UCHWAŁA NR XIII. .2025
RADY GMINY NIEGOSŁAWICE
z dnia 28 lutego 2025 r.

**w sprawie: dokonania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata
2025-2033**

§ 1.

W Uchwale Nr XII.49.2024 Rady Gminy Niegosławice z dnia 30 grudnia 2024 r. - Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2025-2033, 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 XIII. 2025 Rady Gminy Niegostawice z dnia 28.II.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			z tego:						w tym:	z podziału od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5				
Lp	1								1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
2025	51 236 814,30	30 152 273,96	10 150 290,43	19 540,06	6 480 302,50	3 693 876,15	9 808 264,82	4 205 000,00	21 084 540,34	447 825,52	20 631 714,82	
2026	33 447 740,00	31 237 740,00	10 505 551,00	20 224,00	6 707 113,00	3 822 248,00	10 182 604,00	4 352 175,00	2 210 000,00	255 000,00	1 955 000,00	
2027	34 261 111,00	32 206 111,00	10 831 223,00	20 851,00	6 915 034,00	3 940 738,00	10 498 265,00	4 487 092,00	2 055 000,00	0,00	2 055 000,00	
2028	35 162 882,00	33 107 882,00	11 134 497,00	21 435,00	7 108 655,00	4 051 079,00	10 792 216,00	4 612 731,00	2 055 000,00	0,00	2 055 000,00	
2029	35 094 428,55	34 034 902,00	11 446 263,00	22 035,00	7 307 697,00	4 164 509,00	11 094 398,00	4 741 887,00	1 059 526,55	0,00	1 059 526,55	
2030	35 945 301,55	34 885 775,00	11 732 420,00	22 586,00	7 490 389,00	4 268 622,00	11 371 758,00	4 860 434,00	1 059 526,55	0,00	1 059 526,55	
2031	36 952 393,45	35 757 920,00	12 025 730,00	23 151,00	7 677 649,00	4 375 338,00	11 656 052,00	4 981 945,00	1 194 473,45	0,00	1 194 473,45	
2032	37 846 340,45	36 651 867,00	12 326 373,00	23 730,00	7 869 590,00	4 484 721,00	11 947 453,00	5 106 494,00	1 194 473,45	0,00	1 194 473,45	
2033	38 840 163,00	37 568 163,00	12 634 532,00	24 323,00	8 066 330,00	4 596 839,00	12 246 139,00	5 234 156,00	1 272 000,00	0,00	1 272 000,00	

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 całkowym, 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:												
		w tym:						w tym:						
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x		w tym:	
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	22	22.1	22.1.1	22.1.2	
2025	52 380 672,93	26 074 716,98	13 689 901,00	0,00	0,00	0,00	110 761,00	106 181,00	70 555,00	26 305 955,95	26 305 955,95	500 000,00		
2026	32 307 067,00	26 943 469,00	14 565 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 611,00	70 555,00	5 363 598,00	5 363 598,00	1 000 000,00		
2027	33 046 027,10	27 768 928,00	15 194 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 842,00	70 555,00	5 279 099,10	5 279 099,10	1 000 000,00		
2028	33 967 378,90	28 665 410,00	15 798 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979,00	70 555,00	5 301 968,90	5 301 968,90	1 000 000,00		
2029	33 981 340,45	29 401 971,00	16 221 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878,00	52 916,00	4 579 369,45	4 579 369,45	1 000 000,00		
2030	34 857 860,35	30 139 352,00	16 643 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 639,00	4 718 508,35	4 718 508,35	1 000 000,00		
2031	36 051 017,17	30 888 286,00	17 063 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 162 731,17	5 162 731,17	1 000 000,00		
2032	36 944 964,17	31 626 130,00	17 473 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 318 834,17	5 318 834,17	1 000 000,00		
2033	37 939 102,06	32 339 942,00	17 888 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 599 160,06	5 599 160,06	0,00		

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:				w tym:	w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		4	4.1	4.1.1	4.2		
										w tym:	w tym:
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x

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:				5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x spłaty zobowiązań x	z tego:		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
	w tym:		w tym:								
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1							
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem iem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360 437,93	4 360 437,93	3 549 804,80	3 233 900,00	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	901 376,28	901 376,28	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	901 376,28	901 376,28	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	901 060,94	901 060,94	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:	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										
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota 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	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 455 602,80	0,00	4 077 556,98	5 221 415,61	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 314 929,80	0,00	4 294 271,00	4 294 271,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 099 845,90	0,00	4 439 183,00	4 439 183,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 904 342,80	0,00	4 442 472,00	4 442 472,00	
2029	x	x	x	x	515 000,00	0,00	3 791 254,70	0,00	4 632 931,00	4 632 931,00	
2030	x	x	x	x	515 000,00	0,00	2 703 813,50	0,00	4 746 423,00	4 746 423,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 802 437,22	0,00	4 869 634,00	4 869 634,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	901 060,94	0,00	5 025 737,00	5 025 737,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 228 221,00	5 228 221,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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	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 rok poprzedzającego rok budżetowy ^x
	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 kwartałów roku poprzedzającego piąwszy 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 rok poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,40%	18,08%	9,70%	9,73%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,42%	17,63%	10,06%	10,10%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,62%	17,33%	12,86%	12,89%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,35%	16,59%	13,99%	14,02%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	2,73%	16,51%	14,21%	14,24%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,54%	16,23%	12,42%	12,45%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,36%	16,01%	14,06%	14,09%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,09%	15,91%	16,91%	16,91%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,83%	15,95%	16,60%	16,60%	TAK	TAK	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:		
	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
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp									
2025	68 800,00	68 800,00	57 104,00	3 621 514,82	3 621 514,82	3 591 432,46	133 800,00	133 800,00	57 104,00
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

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 z tytułu wypłaconego 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	w tym:		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
2025	3 908 486,93	3 908 486,93	3 678 850,96	25 176 639,22	133 800,00	25 042 839,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	120 106,03	0,00	0,00	1 029 169,67	109 063,64	920 106,03	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:								Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
						zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	w tym:						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2025	1 126 537,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 555,00	0,00		
2026	1 140 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	70 555,00	0,00		
2027	1 215 083,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	70 555,00	0,00		
2028	1 195 503,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	70 555,00	0,00		
2029	1 113 088,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	567 916,00	0,00		
2030	1 087 441,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	532 639,00	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 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.

* Informacja zawarta 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 – 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XIII. .2025 Rady Gminy Niegosławice z dnia 28.II.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 018 284,50	25 176 639,22	1 029 169,67	0,00	0,00	26 205 808,89
1.a	- wydatki bieżące				242 863,64	133 800,00	109 063,64	0,00	0,00	242 863,64
1.b	- wydatki majątkowe				29 775 420,86	25 042 839,22	920 106,03	0,00	0,00	25 962 945,25
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:				4 240 685,38	3 981 626,71	229 169,67	0,00	0,00	4 210 796,38
1.1.1	- wydatki bieżące				242 863,64	133 800,00	109 063,64	0,00	0,00	242 863,64
1.1.1.1	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - 01008/90004/80104/75412/92109	Urząd Gminy	2024	2026	174 063,64	65 000,00	109 063,64	0,00	0,00	174 063,64
1.1.1.2	Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice - 75095 - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego w UG	Urząd Gminy	2024	2025	68 800,00	68 800,00	0,00	0,00	0,00	68 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 997 821,74	3 847 826,71	120 106,03	0,00	0,00	3 967 932,74
1.1.2.1	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - 01008/90004/80104/75412/92109	Urząd Gminy	2024	2026	301 754,74	181 648,71	120 106,03	0,00	0,00	301 754,74
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Gmina Niegosławice	2024	2025	3 263 789,00	3 233 900,00	0,00	0,00	0,00	3 233 900,00
1.1.2.4	Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice - 75095 - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego w UG	Urząd Gminy	2024	2025	282 278,00	282 278,00	0,00	0,00	0,00	282 278,00
1.1.2.5	Plan ogólny gminy - rozdz. 71095 - Realizacja ustawy	Gmina Niegosławice	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				25 777 599,12	21 195 012,51	800 000,00	0,00	0,00	21 995 012,51
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 777 599,12	21 195 012,51	800 000,00	0,00	0,00	21 995 012,51
1.3.2.1	Modernizacja dzwonnicy - Zimna Brzeźnica i Stara Jabłona - rozdz. 92120 - Ochrona kultury i dziedzictwa kulturowego	Gmina Niegosławice - Organ	2019	2025	1 328 999,79	1 230 639,79	0,00	0,00	0,00	1 230 639,79
1.3.2.3	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole - rozdz. 92601 - Poprawa jakości życia i zdrowia uczniów	Gmina Niegosławice	2023	2025	3 823 784,00	3 823 784,00	0,00	0,00	0,00	3 823 784,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Stara Jabłona - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2025	6 049 520,00	2 831 000,00	0,00	0,00	0,00	2 831 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY	NIEGOSŁAWICE	2023	2025	2 928 007,52	2 848 007,52	0,00	0,00	0,00	2 848 007,52
1.3.2.6	Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna - rozdz. 80104 - Poprawa jakości kształcenia i wychowania dzieci i młodzieży	Gmina Niegosławice	2023	2025	2 405 491,17	2 359 091,17	0,00	0,00	0,00	2 359 091,17

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich - rozdz. 92113 - Zwiększenie możliwości integracji mieszkańców oraz odpowiedź na tworzone KGW na terenie g. Niegosławice	Gmina Niegosławice	2023	2025	5 077 273,53	5 077 273,53	0,00	0,00	0,00	5 077 273,53
1.3.2.8	Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przecław - 92120 - Odnowa zabytków	Gmina Niegosławice	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej - PL - rozdz. 01043/01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Gmina Niegosławice	2024	2025	2 030 000,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00
1.3.2.10	Poprawa efektywności energetycznej przez obniżenie energochłonności oświetlenia w gminie Niegosławice - 90015 - Poprawa życia mieszkańców, ograniczenie kosztów i ekologia	Gmina Niegosławice	2024	2025	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00
1.3.2.11	'Kanalizacja Sanitarna w m. Nowa Jabłona" - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców w zakresie ochrony środowiska i sytuacji bytowej	NIEGOSŁAWICE	2021	2026	775 000,00	25 000,00	750 000,00	0,00	0,00	775 000,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Niegosławicach - 75023 własne - Poprawa warunków pracy i ochrona środowiska	Gmina Niegosławice	2024	2025	585 021,50	495 216,50	0,00	0,00	0,00	495 216,50
1.3.2.13	Modernizacja mieszkania gminnego Niegosławice 180 - Poprawa efektywności energetycznej budynków gminnych i warunków bytowych mieszkańców	Gmina Niegosławice	2019	2026	289 501,61	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2025-2033

I. Zmiany w załączniku Nr 1 do WPF na lata 2025-2033.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 124 440,25 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 19 116,85 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 105 323,40 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 983 708,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 16 291,79 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 000 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 143 858,63 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	52 361 254,55	-1 124 440,25	51 236 814,30
Dochody bieżące	30 171 390,81	-19 116,85	30 152 273,96
Dotacje bieżące	3 692 993,00	+883,15	3 693 876,15
Pozostałe	9 828 264,82	-20 000,00	9 808 264,82
Dochody majątkowe	22 189 863,74	-1 105 323,40	21 084 540,34
Wydatki ogółem	53 364 381,14	-983 708,21	52 380 672,93
Wydatki bieżące	26 058 425,19	+16 291,79	26 074 716,98
Wynagrodzenia i pochodne	13 702 906,00	-13 005,00	13 689 901,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 713 519,19	+29 296,79	11 742 815,98
Wydatki majątkowe	27 305 955,95	-1 000 000,00	26 305 955,95
Wynik budżetu	-1 003 126,59	-140 732,04	-1 143 858,63

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 140 732,04 zł i po zmianach wynoszą 5 504 296,56 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 363 564,52	+140 732,04	5 504 296,56
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+105 323,40	105 323,40
Wolne środki	1 003 126,59	+35 408,64	1 038 535,23

Kwota **105 323,40 zł** pochodzi z przekazanych a nie wydatkowanych w 2024 r. środków na realizację projektu „Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice” na wydatki sprzętowe i oprogramowanie (środki na wydzielonym rachunku bankowym):

- środki UE – 87 418,50 zł,
- dotacja budżetu państwa – 17 904,90 zł.

W zakresie realizacji zadania przygotowywany jest przetarg, który ma zostać ogłoszony w I kwartale 2025 r.

Dodatkowo zostały przekazane w 2024 r. środki w wysokości **20 000,00 zł** od Polenergii S.A. – 10 000,00 zł i Polenergia Farma Wiatrowa Mycielin Sp. z o. o. – 10 000,00 zł, na zakup samochodu strażackiego dla OSP Mycielin. Darowizna była zaplanowana w dochodach 2025 r. jednakże umowa i środki zostały zrealizowane na koniec 2024 r.

Środki w wysokości **15 408,64 zł** pozostały z niewydatkowanych środków z tytułu subwencji na zadania kanalizacyjne i zostały obecnie ujęte w wydatkach 2025 r.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2025-2033 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)
2025	4,40%	9,70%	TAK	10,18%	TAK
2026	4,42%	10,06%	TAK	10,55%	TAK
2027	3,62%	12,86%	TAK	13,35%	TAK
2028	3,35%	13,99%	TAK	14,47%	TAK
2029	2,73%	14,21%	TAK	14,69%	TAK
2030	2,54%	12,42%	TAK	12,91%	TAK

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)
2031	3,36%	14,06%	TAK	14,55%	TAK
2032	3,09%	16,91%	TAK	16,91%	TAK
2033	2,83%	16,60%	TAK	16,60%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

II. Zmiany w załączniku Nr 2 - wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2025 - 2028

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia w poz. 1.3.2.8:

1. Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przecław - 92120.

Zadanie ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na ten cel zostały wykonane na koniec 2024 r. i przekazane w formie dotacji Parafii w Niegosławicach.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	26 042 839,22	-1 000 000,00	25 042 839,22

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 2025-2033 na dzień 28 lutego 2025 r.**

I. Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 124 440,25 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 19 116,85 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 105 323,40 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 983 708,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 16 291,79 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 000 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 143 858,63 zł.

II. Dokonano zmiany w zał. Nr 2:

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia w poz. 1.3.2.8:

1. „Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przecław” - 92120.

Zadanie ze środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na ten cel zostały wykonane na koniec 2024 r. i przekazane w formie dotacji Parafii w Niegosławicach.

Szczegółowe informacje w zał. Nr 1, 2 i 3 do uchwały w sprawie: dokonania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2025-2033.

Sporządziła:

Mirosława Baranowska

dn. 20.02.2025 r.

Wójt

mgr inż. Marek Szylinczuk