

UCHWAŁA NR XVII. .2025
RADY GMINY NIEGOSŁAWICE
z dnia 28 lipca 2025 r.

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

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. 1465 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 2024 r., poz. 1530 ze zm.), Rada Gminy Niegosławice uchwala, co następuje:

§ 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 XVII. .2025 Rady Gminy Niegosławice z dnia 28.VII.2025 r.

z tego:												
z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:		w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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	
2025	65 466 802,27	33 495 463,09	10 150 290,43	19 540,06	6 543 073,50	4 712 294,28	12 070 264,82	4 205 000,00	31 971 339,18	447 825,52	31 518 513,66	
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	2 065 000,00	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	2 065 000,00	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.), zwaną 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:														
Lp	2	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:				w tym:			w tym:	
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje	
2025	66 610 660,90	27 757 700,29	14 152 642,55	0,00	0,00	0,00	642 000,00	110 761,00	106 181,00	70 555,00	38 852 960,61	38 852 960,61	500 000,00	
2026	32 307 067,00	26 943 469,00	14 565 005,00	0,00	0,00	0,00	540 141,00	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	27 766 928,00	15 194 941,00	0,00	0,00	0,00	459 456,00	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	376 894,00	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	297 824,00	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	222 456,00	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	154 340,00	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	92 595,00	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	30 861,00	0,00	0,00	0,00	5 599 160,06	5 599 160,06	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	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			
2025	-1 143 858,63	0,00	5 504 296,56	4 360 437,93	0,00	105 323,40	105 323,40	1 038 535,23	1 038 535,23			
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	901 376,28	901 376,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	901 376,28	901 376,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	901 060,94	901 060,94	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	z tego:				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	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	w tym:			5	5.1	5.1.1	5.1.1.1		5.1.1.2							
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	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	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	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	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	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	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	0,00	901 376,28	901 376,28	0,00	0,00	0,00									
2032	0,00	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	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
	łącznie 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 x	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		
		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	5 737 762,80	6 881 621,43		
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 wiaśletniej 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 przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków 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
2025	4,05%	22,16%	9,70%	10,14%	TAK	TAK
2026	4,42%	18,27%	10,65%	11,10%	TAK	TAK
2027	3,62%	17,33%	13,53%	13,98%	TAK	TAK
2028	3,35%	16,59%	14,66%	15,11%	TAK	TAK
2029	2,73%	16,51%	14,88%	15,33%	TAK	TAK
2030	2,54%	16,23%	13,10%	13,54%	TAK	TAK
2031	3,36%	16,01%	14,73%	15,18%	TAK	TAK
2032	3,09%	15,91%	17,59%	17,59%	TAK	TAK
2033	2,83%	15,95%	16,69%	16,69%	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:		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	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
					w tym:				
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	68 800,00	68 800,00	57 104,00	11 666 722,66	11 666 722,66	11 636 640,30	68 800,00	68 800,00	57 104,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174 063,64	174 063,64	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 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
2025	13 168 694,77	13 168 694,77	11 724 058,80	31 278 575,51	68 800,00	31 209 775,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	856 106,03	856 106,03	0,00	3 983 821,25	174 063,64	3 809 757,61	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 XVII. .2025 Rady Gminy Niegosławice z dnia 28.VII.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)				38 911 875,41	31 278 575,51	3 983 821,25	0,00	0,00	35 262 396,76
1.a	- wydatki bieżące				242 863,64	68 800,00	174 063,64	0,00	0,00	242 863,64
1.b	- wydatki majątkowe				38 669 011,77	31 209 775,51	3 809 757,61	0,00	0,00	35 019 533,12
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				5 041 685,38	3 981 626,71	1 030 169,67	0,00	0,00	5 011 796,38
1.1.1	- wydatki bieżące				242 863,64	68 800,00	174 063,64	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	0,00	174 063,64	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				4 798 821,74	3 912 826,71	856 106,03	0,00	0,00	4 768 932,74
1.1.2.1	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - 01008/90004/80104/75412/92109 - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy	2024	2026	301 754,74	181 648,71	120 106,03	0,00	0,00	301 754,74
1.1.2.2	Bezpieczeństwo cybernetyczne w Gminie Niegosławice - 75095 - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego w UG	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	Plan ogólny gminy - rozdz. 71095 - Realizacja ustawy	Urząd Gminy	2024	2025	282 278,00	282 278,00	0,00	0,00	0,00	282 278,00
1.1.2.5	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - 01008/90004/80104/75412/92109 - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	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:	Urząd Gminy	2025	2026	801 000,00	65 000,00	736 000,00	0,00	0,00	801 000,00
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				33 870 190,03	27 296 948,80	2 953 651,58	0,00	0,00	30 250 600,38
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 870 190,03	27 296 948,80	2 953 651,58	0,00	0,00	30 250 600,38
1.3.2.1	Modernizacja dzwonnicy - Żłmna Brzeźnica i Stara Jabłona - rozdz. 92120 - Ochrona kultury i dziedzictwa kulturowego	Gmina Niegosławice - Organ	2019	2025	1 257 439,79	1 230 539,79	0,00	0,00	0,00	1 230 539,79
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	2026	7 025 014,00	6 372 778,00	625 786,00	0,00	0,00	6 998 564,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Stara Jabłona - rozdz. 01044 - Poprawa życia mieszkańców i ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2025	6 038 533,04	2 867 900,00	0,00	0,00	0,00	2 867 900,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY	NIEGOSŁAWICE	2023	2025	2 860 736,15	2 850 736,15	0,00	0,00	0,00	2 850 736,15

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						
1.3.2.6	Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna - rozdz. 80104 - Poprawa jakości kształcenia i wychowania dzieci i młodzieży	Gmina Niegosławice	2023	2026	3 346 550,00	2 827 196,99	472 953,01	0,00	0,00	3 300 150,00
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	2026	5 404 081,14	5 077 273,53	326 807,61	0,00	0,00	5 404 081,14
1.3.2.8	Prace remontowe przy kościołach Parafii Rzymskokatolickiej pod wezwaniem św. Anny w Niegosławicach w m. Niegosławice oraz Przecław - 92120 - Odnowa zabrytek	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 - PŁ - 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	3 640 229,34	3 540 424,34	0,00	0,00	0,00	3 540 424,34
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
1.3.2.14	Budowa centrum opiekuńczo mieszkalnego w g. Niegosławice - rozdz. 85395 - Poprawa jakości życia osób starszych i potrzebujących opieki	Gmina Niegosławice	2023	2026	728 104,96	0,00	728 104,96	0,00	0,00	728 104,96

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 9 810 994,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 262 000,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 7 548 994,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 9 810 994,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 643 894,18 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 9 167 099,82 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	55 655 808,27	+9 810 994,00	65 466 802,27
Dochody bieżące	31 233 463,09	+2 262 000,00	33 495 463,09
Pozostałe	9 808 264,82	+2 262 000,00	12 070 264,82
Dochody majątkowe	24 422 345,18	+7 548 994,00	31 971 339,18
Wydatki ogółem	56 799 666,90	+9 810 994,00	66 610 660,90
Wydatki bieżące	27 113 806,11	+643 894,18	27 757 700,29
Wynagrodzenia i pochodne	13 952 642,55	+200 000,00	14 152 642,55
Pozostałe wydatki bieżące	12 519 163,56	+443 894,18	12 963 057,74
Wydatki majątkowe	29 685 860,79	+9 167 099,82	38 852 960,61

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Niegosławice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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	4,05%	9,70%	TAK	10,14%	TAK
2026	4,42%	10,65%	TAK	11,10%	TAK
2027	3,62%	13,44%	TAK	13,89%	TAK
2028	3,35%	14,57%	TAK	15,02%	TAK
2029	2,73%	14,79%	TAK	15,24%	TAK
2030	2,54%	13,00%	TAK	13,45%	TAK
2031	3,36%	14,64%	TAK	15,09%	TAK
2032	3,09%	17,49%	TAK	17,49%	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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa centrum opiekuńczo mieszkalnego w g. Niegosławice - rozdz. 85395 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 728 104,96 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 728 104,96 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Niegosławice. Po przeprowadzeniu przetargu konieczny jest wkład własny do ww. zadania gdyż najniższa oferta wynosi 3 936 000,00 zł, natomiast kwota dofinansowania na roboty budowlane 3 207 895,04 zł (dofinansowanie pochodzi ze środków z Funduszu Solidarnościowego i nie podlega zaplanowaniu w budżecie gminy w kwocie 3 257 895,04 zł - w tym też 50 000,00 zł na inspektora i obsługę projektu).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole - rozdz. 92601 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 174 780,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 548 994,00 zł (złożono wniosek o zwiększenie dofinansowania);
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 625 786,00 zł (wkład własny przy zwiększonym dofinansowaniu wymagany regulaminem programu "Olimpia");
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

- 2) 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 941 058,83 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 468 105,82 zł (konieczne roboty zamienne i dodatkowe ze względu na zmianę przeznaczenia budynku z nowego przedszkola, które w związku ze zmianami demograficznymi i utworzeniem oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych dla dzieci od 4 lat uznane zostało za bezzasadne, jednakże obiekt musi pozostać jako edukacyjny z racji trwałości projektu UE z którego uzyskano dofinansowanie na termomodernizację obiektu. Konieczne jest dokonanie instalacji SSp, SSWiN, dodatkowej sieci LAN, montaż dodatkowych kamer, instalacji HPL w toaletach, stolarki drzwiowej, wykładzin PCV, oświetlenia zewnętrznego, przyłączy elektrycznych do budynku, drogi pożarowej, budynków gospodarczych i związanych z nimi robót budowlanych i instalacyjnych);
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 472 953,01 zł (konieczne roboty zamienne i dodatkowe);
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 3) Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich - rozdz. 92113 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 326 807,61 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 326 807,61 zł (konieczne roboty zamienne i dodatkowe, gdyż projekt pochodził z 2027 r. i nie uwzględniał obecnych warunków technicznych i kosztowych oraz budowy parkingu, zamiennego ogrzewania gżowego, klimatyzacji sufitowej, zagospodarowania terenu);
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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	28 192 675,69	+3 017 099,82	31 209 775,51
2026	1 656 106,03	+2 153 651,58	3 809 757,61

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 XVII sesję Rady Gminy Niegosławice w dniu 28 lipca 2025 r.

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 9 810 994,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 262 000,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 7 548 994,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 9 810 994,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 643 894,18 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 9 167 099,82 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa centrum opiekuńczo mieszkalnego w g. Niegosławice - rozdz. 85395 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 728 104,96 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 728 104,96 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Niegosławice. Po przeprowadzeniu przetargu konieczny jest wkład własny do ww. zadania gdyż najniższa oferta wynosi 3 936 000,00 zł, natomiast kwota dofinansowania na roboty budowlane 3 207 895,04 zł (dofinansowanie pochodzi ze środków z Funduszu Solidarnościowego i nie podlega zaplanowaniu w budżecie gminy w kwocie 3 257 895,04 zł - w tym też 50 000,00 zł na inspektora i obsługę projektu).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole - rozdz. 92601 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 174 780,00 zł;
 2. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 548 994,00 zł (złożono wniosek o zwiększenie dofinansowania);
 3. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 625 786,00 zł (wkład własny przy zwiększonym dofinansowaniu wymagany regulaminem programu "Olimpia");
 4. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna - rozdz. 80104 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 5. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 941 058,83 zł;
 6. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 468 105,82 zł (konieczne roboty zamienne i dodatkowe ze względu na zmianę przeznaczenia budynku z nowego przedszkola, które w związku ze zmianami demograficznymi i utworzeniem oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych dla dzieci od 4 lat uznane zostało za bezzasadne, jednakże obiekt musi pozostać jako edukacyjny z racji trwałości projektu UE z którego uzyskano dofinansowanie na termomodernizację obiektu. Konieczne jest dokonanie instalacji SSp, SSWiN, dodatkowej sieci LAN, montaż dodatkowych kamer, instalacji HPL w toaletach, stolarki drzwiowej, wykładzin PCV, oświetlenia zewnętrznego, przyłączy elektrycznych do budynku, drogi pożarowej, budynków gospodarczych i związanych z nimi robót budowlanych i instalacyjnych);
 7. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 472 953,01 zł

(konieczne roboty zamienne i dodatkowe);

8. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 3) Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich - rozdz. 92113 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 9. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 326 807,61 zł;
 10. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 326 807,61 zł (konieczne roboty zamienne i dodatkowe, gdyż projekt pochodził z 2027 r. i nie uwzględniał obecnych warunków technicznych i kosztowych oraz budowy parkingu, zamiennego ogrzewania gżowego, klimatyzacji sufitowej, zagospodarowania terenu);
 11. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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

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. 16.07.2025 r.

SKARBNIK GMINY

Mirosława Baranowska


mgr inż. Marek Szylińczuk