

UCHWAŁA NR XXII. .2025
RADY GMINY NIEGOSŁAWICE
z dnia 29 grudnia 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 2025 r., poz. 1153) 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 2025 r., poz. 1483), 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.

Przewodniczący Rady Gminy Niegosławice

Arkadiusz Szlachetko

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 Rady Gminy Niegosławice Nr XXII. .2025 z dnia 29.XII.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					z tego:			w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		
Lp	1											
2025	64 126 325,10	33 995 408,65	10 150 290,43	19 540,06	6 543 073,50	3 510 198,00	11 006 588,20	4 205 000,00	30 130 916,45	447 825,52	29 678 090,93	
2026	41 404 672,50	33 686 057,40	11 177 645,00	38 441,00	5 467 466,00	3 940 738,00	13 492 307,40	4 625 000,00	7 718 615,10	562 591,41	7 146 505,69	
2027	34 261 111,00	32 206 111,00	10 831 223,00	20 851,00	6 915 034,00	4 051 079,00	10 792 216,00	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	4 164 509,00	11 094 396,00	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	4 288 622,00	11 571 758,00	4 741 887,00	1 059 526,55	0,00	1 059 526,55	
2030	36 145 301,55	35 085 775,00	11 732 420,00	22 586,00	7 490 389,00	4 375 338,00	11 969 610,00	4 860 434,00	1 059 526,55	0,00	1 059 526,55	
2031	37 265 951,45	36 071 478,00	12 025 730,00	23 151,00	7 677 649,00	4 484 721,00	12 261 011,00	4 981 945,00	1 194 473,45	0,00	1 194 473,45	
2032	38 159 898,45	36 965 425,00	12 326 373,00	23 730,00	7 869 590,00	4 596 839,00	12 559 696,00	5 106 494,00	1 194 473,45	0,00	1 194 473,45	
2033	39 153 720,00	37 881 720,00	12 634 532,00	24 323,00	8 066 330,00	4 596 839,00	12 559 696,00	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 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	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			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 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	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	w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp															
2025	68 987 746,08	29 406 298,28	14 102 373,29	0,00		0,00	617 000,00	120 761,00	106 181,00	70 555,00	39 581 447,80	526 496,21			
2026	38 138 188,15	28 706 058,11	14 603 307,89	0,00		0,00	661 260,00	89 000,00	84 611,00	70 555,00	9 432 130,04	100 000,00			
2027	33 046 027,10	27 766 928,00	15 194 941,00	0,00		0,00	459 456,00	0,00	55 842,00	70 555,00	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	376 894,00	0,00	1 979,00	70 555,00	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	297 824,00	0,00	878,00	52 916,00	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	222 456,00	0,00	0,00	17 639,00	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	154 340,00	0,00	0,00	0,00	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	92 595,00	0,00	0,00	0,00	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	30 861,00	0,00	0,00	0,00	5 599 160,06	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:		
			3	3.1			4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		w tym:	
									na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2025		-4 861 420,98	0,00	9 221 858,91	8 078 000,28	3 717 562,35	105 323,40	105 323,40	1 038 535,23	1 038 535,23		1 038 535,23		
2026		3 266 484,35	3 266 484,35	1 591 751,00	1 140 673,00	0,00	0,00	351 078,00	100 000,00	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		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		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		0,00		
2030		1 287 441,20	1 287 441,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2031		1 214 934,28	1 214 934,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2032		1 214 934,28	1 214 934,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2033		1 214 617,94	1 214 617,94	0,00	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:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	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	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)							na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4.4	4.4.1		4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.2		
2025	0,00	0,00		0,00	0,00	4 360 437,93	3 549 804,80	3 233 900,00	315 904,80	
2026	0,00	0,00		0,00	0,00	4 858 235,35	2 254 322,43	1 940 437,63	313 884,80	
2027	0,00	0,00		0,00	0,00	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	526 520,30	0,00	526 520,30	
2029	0,00	0,00		0,00	0,00	1 113 088,10	540 646,90	0,00	25 646,90	
2030	0,00	0,00		0,00	0,00	1 287 441,20	515 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00		0,00	0,00	1 214 934,28	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00		0,00	0,00	1 214 934,28	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00		0,00	0,00	1 214 617,94	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
	Rozchody budżetu, z tego:												
	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	środkami nowymi 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 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			
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	12 173 165,15	0,00	4 589 110,37	5 732 969,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 455 602,80	0,00	4 979 999,29	5 431 077,29			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 240 518,90	0,00	4 439 183,00	4 439 183,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 045 015,80	0,00	4 442 472,00	4 442 472,00			
2029	x	x	x	x	515 000,00	0,00	4 931 927,70	0,00	4 632 931,00	4 632 931,00			
2030	x	x	x	x	515 000,00	0,00	3 644 486,50	0,00	4 946 423,00	4 946 423,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 429 552,22	0,00	5 183 192,00	5 183 192,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 214 617,94	0,00	5 339 295,00	5 339 295,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 541 778,00	5 541 778,00			

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego oraz 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 samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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	4,08%	18,84%	9,70%	10,14%	TAK	TAK
2026	10,01%	19,27%	10,17%	10,62%	TAK	TAK
2027	3,62%	17,33%	13,20%	13,65%	TAK	TAK
2028	3,35%	16,59%	14,33%	14,78%	TAK	TAK
2029	2,73%	16,51%	14,55%	15,00%	TAK	TAK
2030	3,17%	16,77%	12,76%	13,21%	TAK	TAK
2031	4,32%	16,84%	14,48%	14,93%	TAK	TAK
2032	4,03%	16,72%	17,45%	17,45%	TAK	TAK
2033	3,74%	16,74%	17,15%	17,15%	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									
	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 i 3 ustawy ^x	środków 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	
Wyszczególnienie	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
Lp									
2025	68 800,00	68 800,00	57 104,00	8 607 160,29	8 607 160,29	8 577 077,93	86 020,00	86 020,00	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

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	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	10 908 846,24	10 908 846,24	10 604 934,06	31 312 382,72	86 020,00	31 226 362,72	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 Rady Gminy Niegosławice Nr XXII. .2025 z dnia 29.XII.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)				38 945 682,62	31 312 382,72	3 983 821,25	0,00	0,00	35 296 203,97
1.a	- wydatki bieżące				260 083,64	86 020,00	174 063,64	0,00	0,00	260 083,64
1.b	- wydatki majątkowe				38 685 598,98	31 226 362,72	3 809 757,61	0,00	0,00	35 036 120,33
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:				5 088 181,59	4 008 122,92	1 030 169,67	0,00	0,00	5 038 292,59
1.1.1	- wydatki bieżące				260 083,64	86 020,00	174 063,64	0,00	0,00	260 083,64
1.1.1.1	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - 01008/90004/80104/75412/92109	Urząd Gminy	2024	2026	191 283,64	17 220,00	174 063,64	0,00	0,00	191 283,64
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				4 808 097,95	3 922 102,92	856 106,03	0,00	0,00	4 778 208,95
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	284 534,74	164 428,71	120 106,03	0,00	0,00	284 534,74
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
1.1.2.6	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - 01008/90004/80104/75412/92109 -	Urząd Gminy	2025	2026	801 000,00	65 000,00	736 000,00	0,00	0,00	801 000,00
1.1.2.8	RAZEM DLA ROZWOJU POWIATU ŻAGAŃSKIEGO - "APLIKACJA" dotacja71095 -	Gmina Niegosławice	2025	2026	26 496,21	26 496,21	0,00	0,00	0,00	26 496,21
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				33 877 501,03	27 304 259,80	2 953 651,58	0,00	0,00	30 257 911,38
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 877 501,03	27 304 259,80	2 953 651,58	0,00	0,00	30 257 911,38
1.3.2.1	Modernizacja dzwonnicy - Zimna Brzeźnica i Stara Jabłona - rozdz. 92120 - Ochrona kultury i dziedzictwa kulturowego	Gmina Niegosławice - Organ	2019	2025	1 257 439,79	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	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

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						
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. RUDZINY	NIEGOSŁAWICE	2023	2025	2 850 736,15	2 850 736,15	0,00	0,00	0,00	2 850 736,15
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	3 351 131,34	2 831 778,33	472 953,01	0,00	0,00	3 304 731,34
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	5 405 310,80	5 078 503,19	326 807,61	0,00	0,00	5 405 310,80
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 - 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	291 001,61	1 500,00	50 000,00	0,00	0,00	51 500,00
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

I. Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 114 158,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 114 158,56 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 114 158,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 108 347,56 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 811,00 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	64 012 166,54	+114 158,56	64 126 325,10
Dochody bieżące	33 881 250,09	+114 158,56	33 995 408,65
Dotacje bieżące	6 170 757,90	+105 158,56	6 275 916,46
Pozostałe	10 997 588,20	+9 000,00	11 006 588,20
Wydatki ogółem	68 873 587,52	+114 158,56	68 987 746,08
Wydatki bieżące	29 297 950,72	+108 347,56	29 406 298,28
Wynagrodzenia i pochodne	14 223 469,22	-121 095,93	14 102 373,29
Obsługa długu	642 000,00	-25 000,00	617 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 432 481,50	+254 443,49	14 686 924,99
Wydatki majątkowe	39 575 636,80	+5 811,00	39 581 447,80

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.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Niegosławice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	4 360 437,93	0,00	4 360 437,93
2026	4 858 235,35	0,00	4 858 235,35
2027	1 215 083,90	0,00	1 215 083,90
2028	1 195 503,10	0,00	1 195 503,10
2029	1 113 088,10	0,00	1 113 088,10
2030	1 087 441,20	200 000,00	1 287 441,20
2031	525 864,60	689 069,68	1 214 934,28
2032	525 864,60	689 069,68	1 214 934,28
2033	525 546,37	689 071,57	1 214 617,94

Zmiany w poz. 10.6 dotyczą zaciągniętego zobowiązania w związku z podpisaniem umowy na pożyczkę podjętą w 2025 r. na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Nowa Jabłona oraz Nowy Dwór” z BGK Zielona Góra w kwocie 3 717 562,35 zł - do spłaty w 2026 r., oraz pożyczka z WFOŚiGW w Zielonej Górze na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 3 233 900,00 zł –

na wyprzedzające finansowanie środkami UE zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. Rudziny” - kwota pożyczki została spłacona 1 grudnia 2025 r.

Splata zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033.

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	4,08%	9,70%	TAK	10,14%	TAK
2026	10,01%	10,17%	TAK	10,62%	TAK
2027	3,62%	13,20%	TAK	13,65%	TAK
2028	3,35%	14,33%	TAK	14,78%	TAK
2029	2,73%	14,55%	TAK	15,00%	TAK
2030	3,17%	12,76%	TAK	13,21%	TAK
2031	4,32%	14,48%	TAK	14,93%	TAK
2032	4,03%	17,45%	TAK	17,45%	TAK
2033	3,74%	17,15%	TAK	17,15%	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. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna - rozdz. 80104 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 581,34 zł (dotyczy przyłącza energetyczne i opłaty za energię w trakcie inwestycji);
- 2) Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich - rozdz. 92113 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 229,66 zł (opłata za energię elektryczną w trakcie trwania inwestycji);
- 3) Modernizacja mieszkania gminnego Niegosławice 180 - rozdz. 70007 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 500,00 zł (dotyczy części pokrycia papowego dachu).

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	31 219 051,72	+7 311,00	31 226 362,72

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 zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegosławice na lata 2025-2033 na sesję
Rady Gminy Niegosławice w dniu 29 listopada 2025 r.**

I. Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegosławice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 114 158,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 114 158,56 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 114 158,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 108 347,56 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 811,00 zł.
3. Przychody ogółem nie uległy zmianie.
4. Rozchody ogółem nie uległy zmianie.
5. Wynik budżetu nie uległ zmianie.
6. Od 2026 r. nie dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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.

Zmiany w poz. 10.6 dotyczą zaciągniętego zobowiązania wcześniej planowanego w związku z podpisaniem umowy na pożyczkę podjętą w 2025 r. na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Nowa Jabłona oraz Nowy Dwór” z BGK Zielona Góra w kwocie 3 717 562,35 zł - do spłaty w 2026 r., oraz pożyczka z WFOŚiGW w Zielonej Górze na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej

w kwocie 3 233 900,00 zł – na wyprzedzające finansowanie środkami UE zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w m. Rudziny” - kwota pożyczki została spłacona 1 grudnia 2025 r.

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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Adaptacja budynku SP na Przedszkole w m. Sucha Dolna - rozdz. 80104 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 581,34 zł (dotyczy przyłącza energetyczne i opłaty za energię w trakcie inwestycji);
 - 2) Budowa centrum Kół Gospodyń Wiejskich - rozdz. 92113 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 229,66 zł (opłata za energię elektryczną w trakcie trwania inwestycji);
 - 3) Modernizacja mieszkania gminnego Niegosławice 180 - rozdz. 70007 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 500,00 zł (dotyczy części pokrycia papowego dachu).

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

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.

Sporządziła:

Mirosława Baranowska

dn. 18.XII.2025 r.

SKARBNIK GMINY

Mirosława Baranowska