

ZARZĄDZENIE NR 577/2023
WÓJTA GMINY NIEGOWA

z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie przedstawienia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024- 2033

Na podstawie art.230 ust 2, oraz art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 1270) **Wójt Gminy postanawia:**

§ 1. Projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2033 przedstawić 15 listopada:

1. Radzie Gminy Niegowa.
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach – celem zaopiniowania.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Niegowa

Mariusz Rembak

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY NIEGOWA
z dnia r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegowa na lata 2024-2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 roku poz. 1270) oraz w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 poz.40), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2013 roku poz.86) w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 roku poz. 1381) oraz art. 4 ust. 1 i art. 13 ust. 2 ustawy z dnia 20 lipca 2000 roku o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 roku poz. 1461) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niegowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 -2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Uchwała wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 –2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Uchwała objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegowa na lata 2024-2033, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 8.000.000 zł.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zgodnie z §4 ust. 2 Uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr L/334/2022 Rady Gminy Niegowa z dnia 30 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegowa na lata 2023-2033 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niegowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 577/2023

Wójta Gminy Niegowa

z dnia 14 listopada 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	49 581 998,02	35 868 243,00	4 252 010,00	53 765,00	16 373 060,00	4 973 507,00	10 215 901,00	1 540 000,00	13 713 755,02	621 504,00	13 092 251,02
2025	52 540 898,00	41 346 714,00	4 904 694,00	62 020,00	18 890 000,00	5 770 000,00	11 720 000,00	1 678 600,00	11 194 184,00	0,00	11 194 184,00
2026	47 695 436,00	47 695 436,00	5 657 564,00	71 540,00	21 790 000,00	6 700 000,00	13 476 332,00	1 829 674,00	0,00	0,00	0,00
2027 ⁴⁾	55 001 720,00	55 001 720,00	6 526 000,00	82 520,00	25 130 000,00	7 763 200,00	15 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	63 440 000,00	63 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	73 171 000,00	73 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	84 400 000,00	84 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	97 350 700,00	97 350 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	112 290 500,00	112 290 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	129 530 000,00	129 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		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	w tym:					
							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			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	51 738 705,02	33 559 526,00	17 024 010,00	0,00	0,00	783 800,00	0,00	0,00	0,00	18 179 179,02	18 179 179,02	879 359,02
2025	51 326 670,00	37 686 670,00	19 070 000,00	0,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	13 640 000,00	0,00	633 499,00
2026	46 502 386,00	42 097 070,00	21 355 000,00	0,00	0,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	4 405 316,00	0,00	0,00
2027 ²	53 816 086,00	47 148 800,00	24 000 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	6 667 286,00	0,00	0,00
2028	62 280 677,00	52 806 560,00	26 800 000,00	0,00	0,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	9 474 117,00	0,00	0,00
2029	71 961 218,00	59 150 000,00	30 000 000,00	0,00	0,00	505 000,00	0,00	0,00	0,00	12 811 218,00	0,00	0,00
2030	82 914 376,00	66 240 500,00	33 600 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	16 673 876,00	0,00	0,00
2031	95 950 700,00	74 200 000,00	37 700 000,00	0,00	0,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	21 750 700,00	0,00	0,00
2032	110 915 205,00	83 100 000,00	42 200 000,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	27 815 205,00	0,00	0,00
2033	128 115 808,74	93 070 000,00	47 210 000,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	35 045 808,74	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 156 707,00	0,00	3 318 707,00	1 110 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	806 707,00	806 707,00
2025	1 214 228,00	1 214 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 193 050,00	1 193 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	1 185 634,00	1 185 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 159 323,00	1 159 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 209 782,00	1 209 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 485 624,00	1 485 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 375 295,00	1 375 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 414 191,26	1 414 191,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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
2024	0,00	0,00	52 000,00	0,00	1 162 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 214 228,00	1 214 228,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 050,00	1 193 050,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 185 634,00	1 185 634,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 323,00	1 159 323,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 782,00	1 209 782,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 624,00	1 485 624,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 295,00	1 375 295,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 191,26	1 414 191,26	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	11 637 127,26	0,00	2 308 717,00	4 465 424,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 422 899,26	0,00	3 660 044,00	3 660 044,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 229 849,26	0,00	5 598 366,00	5 598 366,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	8 044 215,26	0,00	7 852 920,00	7 852 920,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 884 892,26	0,00	10 633 440,00	10 633 440,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 675 110,26	0,00	14 021 000,00	14 021 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 189 486,26	0,00	18 159 500,00	18 159 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 789 486,26	0,00	23 150 700,00	23 150 700,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 414 191,26	0,00	29 190 500,00	29 190 500,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	36 460 000,00	36 460 000,00

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						
	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. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,13%	10,01%	12,02%	13,61%	13,61%	TAK	TAK
2025	5,52%	12,40%	x	13,12%	13,12%	TAK	TAK
2026	4,64%	15,39%	x	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2027 ²	3,89%	18,00%	x	12,82%	12,82%	TAK	TAK
2028	2,75%	17,68%	x	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2029	2,34%	19,85%	x	14,23%	14,23%	TAK	TAK
2030	2,29%	22,05%	x	15,16%	15,16%	TAK	TAK
2031	1,84%	24,19%	x	16,48%	16,48%	TAK	TAK
2032	1,51%	26,28%	x	18,51%	18,51%	TAK	TAK
2033	1,31%	28,37%	x	20,49%	20,49%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody 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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	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						
	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:		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 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
2024	3 037 700,00	3 037 700,00	3 037 700,00	19 788 355,77	2 009 176,75	17 779 179,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 102 000,00	3 102 000,00	3 102 000,00	15 717 163,63	2 080 664,63	13 636 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 166,00	5 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(–) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
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	
2024	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 214 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 193 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027 ²	1 185 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 159 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 099 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 085 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 125 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 164 191,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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.

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 035 136,78	19 788 355,77	15 717 163,63	5 166,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 343 596,13	2 009 176,75	2 080 664,63	5 166,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 691 540,65	17 779 179,02	13 636 499,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				6 193 448,00	3 037 700,00	3 102 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 193 448,00	3 037 700,00	3 102 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa/przebudowa/modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Niegowa - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Niegowa	2022	2025	6 193 448,00	3 037 700,00	3 102 000,00	0,00	0,00	0,00
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				37 841 688,78	16 750 655,77	12 615 163,63	5 166,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 343 596,13	2 009 176,75	2 080 664,63	5 166,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usług doradczych zarządzania zakupami energii elektrycznej - Obniżenie kosztów zakupu energii	Urząd Gminy Niegowa	2020	2026	29 058,75	5 166,00	5 166,00	5 166,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Postępowanie o udzielenie zamówienia na ubezpieczenie Gminy Niegowa - Realizacja ustawy - zamówienia publiczne	Urząd Gminy Niegowa	2022	2024	303 040,00	75 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Realizacja Programu Priorytetowego CZYSTE POWIETRZE - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Niegowa	2023	2024	35 000,00	27 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Gospodarka odpadami komunalnymi - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	3 976 497,38	1 900 998,75	2 075 498,63	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 498 092,65	14 741 479,02	10 534 499,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja poprzez przebudowę i termomodernizację budynku na remizę strażacką dla potrzeb OSP Niegowa oraz budowa remizo - świetlicy w sołectwie Łutowiec - Integracja mieszkańców, realizacja inicjatywy oddolnej	Urząd Gminy Niegowa	2021	2024	4 956 074,99	2 331 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia oraz wymiana energochłonnych opraw oświetleniowych na oprawy LED przy drogach publicznych na terenie Gminy Niegowa - Rozbudowa infrastruktury	Urząd Gminy Niegowa	2022	2024	1 336 477,00	710 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa wolnostojących zbiorników wodnych o poj. nie mniejszej niż 200m3 w miejscowości Niegowa, Sokolniki, Postaszowice, Gorzków Nowy, Mzurów - Poprawa ochrony środowiska	Urząd Gminy Niegowa	2021	2025	5 092 493,50	1 780 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa, przebudowa - modernizacja wodociągu w miejscowości Bliżyce, Sokolniki i Trzebnów wraz ze studniami wodomierzowymi - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy Niegowa	2021	2024	6 389 446,14	3 314 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont i przebudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Sokolnikach wraz z budową sali gimnastycznej - Inwestycja w edukację dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Niegowa	2022	2025	5 347 710,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wymiana - remont pokrycia dachowego na budynku SP ZOZ w Sokolnikach - Ochrona zdrowia	Urząd Gminy Niegowa	2022	2025	151 500,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 680010 S w miejscowości Ogorzelnik, Bobolice, Mirów i rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 680013 S w miejscowości Mirów, Łutowiec, Moczydło - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Niegowa	2023	2024	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dotacja celowa dla Parafii katolickiej pw. Św. Mikołaja w Niegowie na prace konserwatorskie i restauratorskie oraz roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	1 009 184,32	514 684,32	494 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja celowa dla Parafii katolickiej pw. Św. Mikołaja w Niegowie na prace konserwatorskie - restauratorskie kaplicy cmentarnej na cmentarzu parafialnym w Niegowie - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	283 673,70	144 674,70	138 999,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja i naprawa kompleksów sportowych "Moje Boisko - Orlik 2012" - Ochrona zdrowia - poprawa kondycji fizycznej dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Niegowa	2023	2024	176 530,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Remont/budowa/przebudowa budynku z przeznaczeniem dla OSP w miejscowości Mzurów - Ochrona przeciwpożarowa	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	4 262 258,00	2 101 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa/remont/wykończenie wraz z wyposażeniem pomieszczeń przeznaczonych pod działalność kulturalną budynku GOK w Niegowie - Rozwój działalności kulturalnej w gminie	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	1 189 745,00	521 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Adaptacja SP w miejscowości Moczydło na potrzeby zadania: Dzienny Dom SENIOR+; Etap II - Zapewnienie opieki seniorom	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	2 785 000,00	0,00	1 336 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenu w m. Moczydło - działka Nr 672 - Zagospodarowanie terenu	Urząd Gminy Niegowa	2020	2024	168 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 990 561,40
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 095 007,38
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 895 554,02
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 139 700,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 139 700,00
1.1.2.1	Rozbudowa/przebudowa/modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Niegowa - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Niegowa	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 139 700,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 850 861,40

1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 095 007,38
1.3.1.1	Świadczenie usług doradczych zarządzania zakupami energii elektrycznej - Obniżenie kosztów zakupu energii	Urząd Gminy Niegowa	2020	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 498,00
1.3.1.2	Postępowanie o udzielenie zamówienia na ubezpieczenie Gminy Niegowa - Realizacja ustawy - zamówienia publiczne	Urząd Gminy Niegowa	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 760,00
1.3.1.3	Realizacja Programu Priorytetowego CZYSTE POWIETRZE - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Niegowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 252,00
1.3.1.4	Gospodarka odpadami komunalnymi - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 976 497,38
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 755 854,02
1.3.2.1	Adaptacja poprzez przebudowę i termomodernizację budynku na remizę strażacką dla potrzeb OSP Niegowa oraz budowa remizo - świetlicy w sołectwie Łutowiec - Integracja mieszkańców, realizacja inicjatywy oddolnej	Urząd Gminy Niegowa	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia oraz wymiana energochłonnych opraw oświetleniowych na oprawy LED przy drogach publicznych na terenie Gminy Niegowa - Rozbudowa infrastruktury	Urząd Gminy Niegowa	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180,00
1.3.2.3	Budowa wolnostojących zbiorników wodnych o poj. nie mniejszej niż 200m3 w miejscowości Niegowa, Sokolniki, Postaszowice, Gorzków Nowy, Mzurów - Poprawa ochrony środowiska	Urząd Gminy Niegowa	2021	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 930 000,00
1.3.2.4	Budowa, przebudowa - modernizacja wodociągu w miejscowości Bliżyce, Sokolniki i Trzebnów wraz ze studniami wodomierzowymi - Poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy Niegowa	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Remont i przebudowa budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Sokolnikach wraz z budową sali gimnastycznej - Inwestycja w edukację dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Niegowa	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00
1.3.2.6	Wymiana - remont pokrycia dachowego na budynku SP ZOZ w Sokolnikach - Ochrona zdrowia	Urząd Gminy Niegowa	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 680010 S w miejscowości Ogorzelnik, Bobolice, Mirów i rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 680013 S w miejscowości Mirów, Łutowiec, Moczydło - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Niegowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.8	Dotacja celowa dla Parafii katolickiej pw. Św. Mikołaja w Niegowie na prace konserwatorskie i restauratorskie oraz roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	989 000,32
1.3.2.9	Dotacja celowa dla Parafii katolickiej pw. Św. Mikołaja w Niegowie na prace konserwatorskie - restauratorskie kaplicy cmentarnej na cmentarzu parafialnym w Niegowie - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 673,70
1.3.2.10	Modernizacja i naprawa kompleksów sportowych "Moje Boisko - Orlik 2012" - Ochrona zdrowia - poprawa kondycji fizycznej dzieci i młodzieży	Urząd Gminy Niegowa	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00
1.3.2.11	Remont/budowa/przebudowa budynku z przeznaczeniem dla OSP w miejscowości Mzurów - Ochrona przeciwpożarowa	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 201 000,00
1.3.2.12	Budowa/remont/wykończenie wraz z doposażeniem pomieszczeń przeznaczonych pod działalność kulturalną budynku GOK w Niegowie - Rozwój działalności kulturalnej w gminie	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 000,00
1.3.2.13	Adaptacja SP w miejscowości Moczydło na potrzeby zadania: Dzienny Dom SENIOR+; Etap II - Zapewnienie opieki seniorom	Urząd Gminy Niegowa	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 000,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenu w m. Moczydło - działka Nr 672 - Zagospodarowanie terenu	Urząd Gminy Niegowa	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegowa na lata 2024-2033

Zgodnie z art. 226 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 roku poz. 1270) opracowano Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2024-2033.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego 2024 r. i kolejne trzy lata. Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej, sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (kredyty, pożyczki). Jest to okres od 2024 roku do 2033 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia sytuację finansową budżetu Gminy, możliwość realizacji planowanych inwestycji, oraz możliwość i zdolność do obsługi zobowiązań jak również obraz utrzymania płynności finansowej gminy.

Podstawowe składniki WPF to kwoty dochodów i wydatków, w podziale na bieżące i majątkowe. Z uwagi na odległy czas prognozowania zwiększa się ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie, w odniesieniu do faktycznie uzyskanych kwot, dlatego biorąc pod uwagę kroczący charakter prognozy, konieczna będzie jej aktualizacja w roku budżetowym.

Dla potrzeby opracowania dokumentu przyjęto następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości po stronie dochodów i wydatków gminy wynikające z projektu budżetu,

2. dla lat 2025-2033 przyjęto sposób prognozowania dochodów, poprzez wskaźniki makroekonomiczne prezentujące opcjonalny poziom wzrostu w stosunku do roku 2024, przy czym aby urealnić wartości wskazane w prognozie dokonano szacunku jedynie dochodów bieżących. Dochodów majątkowych - oprócz roku 2025 - nie prognozowano z uwagi na fakt, iż są to w przeważającej części dotacje od instytucji finansujących (pośredniczących) na realizację wskazanych zadań, na dzień dzisiejszy trudnych do zaplanowania. W roku 2025 przewiduje się wpływ dochodów majątkowych na realizację zadań inwestycyjnych:

- Rozbudowa, przebudowa, modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Niegowa,
- Budowa wolnostojących zbiorników wodnych o poj. nie mniejszej niż 200m³ w m. Niegowa, Sokolniki, Postaszowice, Gorzków Nowy, Mzurów;
- Remont i przebudowa budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Sokolnikach wraz z budową Sali gimnastycznej
- Remont, przebudowa budynku z przeznaczeniem dla OSP w m. Mzurów
- Adaptacja szkoły podstawowej w m. Moczydło na potrzeby zadania: Dzienny Dom SENIOR +; Etap II

Dochód zaplanowano na podstawie umów z Urzędem Marszałkowskim w Katowicach, Śląskim Urzędem Wojewódzkim w Katowicach oraz promesą z Rządowego Funduszu Polski Ład na dofinansowanie zadań inwestycyjnych długoletnich.

W latach 2025-2033 nie planowano sprzedaży majątku Gminy.

Dochody bieżące w stosunku do roku 2024 zaplanowano na poziomie od 115,27 % (w roku 2025). Biorąc pod uwagę aktualną sytuację na rynku gospodarczym i postępującą inflację zaplanowano średni roczny wzrost dochodów bieżących na poziomie 15%.

Na plan dochodów bieżących wpływ mają przede wszystkim dochody z tytułu subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz podatki i opłaty lokalne.

3. dla lat 2025 – 2033 prognozowany wskaźnik wzrostu wydatków w stosunku do roku 2024 oscyluje na poziomie od 112 % (w 2025 roku). Średni roczny wzrost wydatków zaplanowano, podobnie jak dochodów na poziomie 15%. Jest to plan zabezpieczający realizowane zadania j.s.t., w zakresie wydatków bieżących, jak i wydatków majątkowych, w tym na realizowane zadania inwestycyjne.

Prognoza dochodów

Prognozę dochodów przedstawiono w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2024 przedstawiono dochody budżetowe, zarówno dochody własne, jak i dotacje, subwencje, które to Gmina Niegowa otrzyma z Ministerstwa Finansów, Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego, Delegatury Krajowego Biura Wyborczego – zgodnie ze wskaźnikami Głównego Urzędu Statystycznego.

Dochody budżetowe 2024 roku wyliczono na kwotę 49.581.998,02 zł, w tym:

- dochody bieżące na kwotę 35.868.243,00 zł
- dochody majątkowe na kwotę 13.713.755,02 zł, w tym ze sprzedaży majątku 621.504,00 zł.

W zakresie dochodów własnych przyjęto stawki podatkowe zwiększone o stawkę od 6% do 12% w stosunku do stawek obowiązujących w 2023 roku.

Udziały w podatkach od osób fizycznych i osób prawnych wpisano zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów, podobnie dotacje na zadania zlecone i na zadania własne gminy wpisano w budżet zgodnie z otrzymaną decyzją Wojewody Śląskiego i Krajowego Biura Wyborczego.

Szacuje się, że na wzrost dochodów bieżących w latach 2025-2033 znaczący wpływ będą miały środki pochodzące z subwencji ogólnej oraz podatki i opłaty lokalne.

W projekcie WPF na 2024 rok wykazano planowane dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 13.092.251,02 zł oraz środków ze sprzedaży majątku w kwocie 621.504,00 zł

W latach 2026-2033 odstąpiono od planowania dochodów majątkowych z uwagi na brak podpisanych umów w planowanym okresie, a co za tym idzie brak możliwości precyzyjnego określenia szans uzyskania środków.

Prognoza wydatków

Prognoza wydatków podzielona została na dwie kategorie, na wydatki bieżące i majątkowe. Wydatki zostały uszczegółowione o podział na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, wyliczone na podstawie harmonogramów spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wysokość wydatków na 2024 rok przedstawiono zgodnie z projektem budżetu. Wydatki ogółem 51.738.705,02 zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 33.559.526,00 zł
- wydatki majątkowe w wysokości 18.179.179,02 zł.

Wydatki bieżące w 2024 roku zaplanowano na podstawie zawartych umów i szacowanych wydatków pozwalających na utrzymanie jednostki. Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie wniosków oraz zawartych umów na dofinansowanie zadań z udziałem środków z budżetu państwa ujętych w załączniku przedsięwzięć do WPF.

Znaczącymi wydatkami w budżecie są środki przeznaczone na oświatę i wychowanie (kwota 18.433.661,00 zł), na dział rolnictwo i łowiectwo (kwota 6.648.648,00 zł), na dział administracja publiczna (kwota 5.614.372,00 zł), na dział rodzina (kwota 4.673.351,00 zł) i na dział bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (kwota 4.587.972,00 zł).

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku Nr 2 dotyczącym przedsięwzięć na lata 2024-2027. Są to inwestycje których okres realizacji przekracza jeden rok. Inwestycje jednoroczne wykazane są w projekcie budżetu.

Wynik budżetu:

Przewiduje się w roku 2024 deficyt budżetu w wysokości 2.156.707,00 zł który zostanie pokryty przychodami JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.350.000,00 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 806.707,00 zł.

Przychody:

W roku 2024 zaplanowano przychody w wysokości 3.318.707,00 zł, w tym:

1. zaplanowano zaciągnięcie kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.110.000,00 zł oraz

2. przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych na pokrycie deficytu w kwocie 1.350.000,00 zł wynikające z rozliczenia środków określonych w art.217 ust. 2 pkt 8 ustawy

3. przychody z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 806.707,00 zł na pokrycie deficytu.

W kolejnym prognozowanym okresie (w latach 2024 – 2033) nie planuje się przychodów.

Rozchody:

W roku 2024 zaplanowano rozchody na poziomie 1.162.000,00 zł , w tym:

1. z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek kwota 1.110.000,00 zł

2. inne rozchody nie związane ze spłatą długu kwota 52.000,00 zł.

W prognozowanym okresie 2025-2033 przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczki. Ostatnie raty kapitałowe, zostały zaplanowane na rok 2033. Raty będą spłacone z nadwyżki budżetowej z danego roku.

Dane w zakresie kwoty długu na koniec każdego roku objętego prognozą wynikają z przewidywanego poziomu zadłużenia Gminy Niegowa, pomniejszone w kolejnych latach o przewidywane spłaty rat kapitału.

Przedsięwzięcia:

W Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2024 przedstawiano wydatki bieżące w wysokości 2.009.176,75 zł i wydatki majątkowe w wysokości 17.779.179,02 zł. Łączna wartość wydatków wynosi 19.788.355,77 zł

Zaplanowane wydatki bieżące realizowane są w ramach pozostałych wydatków na programy, projekty i dotyczą zadań:

1. „Świadczenie usług doradczych zarządzania zakupami energii elektrycznej” (realizacja zadania 2020-2026). Wartość zadania to kwota 29.058,75 zł, w tym na rok 2024 zaplanowano kwotę 5.166,00 zł. Wydatek zaplanowano na podstawie szacunku,
2. „Postępowanie na udzielenie zamówienia na ubezpieczenie Gminy Niegowa” (realizacja zadania 2022-2024). Wartość zadania to kwota 303.040.00 zł, w tym na rok 2024 zaplanowano kwotę 75.760,00 zł. Wydatek zaplanowano na podstawie szacunku,
3. „Realizacja Programu Priorytetowego Czyste Powietrze” (realizacja zadania 2023-2024). Wartość zadania to kwota 35.000.00 zł, w tym na rok 2024 zaplanowano kwotę 27.252,00 zł. Wydatek zaplanowano na podstawie szacunku,
4. „Gospodarka odpadami komunalnymi” (realizacja zadania 2023-2025). Wartość zadania to kwota 3.976.497,38 zł, w tym na rok 2024 zaplanowano kwotę 1.900.998,75 zł. Wydatek zaplanowano na podstawie szacunku.

Zaplanowane wydatki majątkowe 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 roku o finansach publicznych dotyczą zadania:

1. „Rozbudowa/przebudowa/modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Niegowa” (okres realizacji zadania 2022-2025). Wartość zadania 6.193.448,00 zł, limit wydatków na rok 2024 kwota 3.037.700,00 zł; wydatek zaplanowany na podstawie promesy w ramach dofinansowania z PROW 2014-2020 i subwencji kanaizacyjnej ;

Zaplanowane wydatki majątkowe w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe dotyczą zadań:

1. „Adaptacja poprzez przebudowę i termomodernizację budynku na remizę strażacką dla potrzeb OSP Niegowa oraz budowa remizo – świetlicy w sołectwie Łutowiec” (okres realizacji zadania 2021-2024). Wartość zadania 4.956.074,99 zł, limit wydatków na rok 2024 kwota 2.331.972,00 zł; wydatek

zaplanowany na podstawie promesy w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych;

2., „Budowa oświetlenia oraz wymiana energooszczędnych opraw oświetleniowych na oprawy LED przy drogach publicznych na terenie Gminy Niegowa” (okres realizacji zadania 2022-2024). Wartość zadania 1.336.477,00 zł, limit wydatków na rok 2024 kwota 710.800,00 zł; wydatek zaplanowany na podstawie promesy w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych;

3., „Budowa wolnostojących zbiorników wodnych o poj. nie mniejszej niż 200m³ w miejscowości Niegowa, Sokolniki, Postaszowice, Gorzków Nowy, Mzurów” (okres realizacji zadania 2021-2025). Wartość zadania 5.092.493,50 zł, limit wydatków na rok 2024 to kwota 1.780.000,00 zł, wydatek zaplanowany na podstawie otrzymanego dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;

4., „Budowa, przebudowa – modernizacja wodociągu w miejscowości Bliżyce, Sokolniki i Trzebniów wraz ze studniami wodomierzowymi” (okres realizacji zadania 2021-2024). Wartość zadania 6.389.446,14 zł, limit wydatków na rok 2024 kwota 3.314.348,00 zł; wydatek zaplanowany na podstawie promesy w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych;

5., „Remont, przebudowa budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Sokolnikach wraz z budową sali gimnastycznej” (okres realizacji zadania 2022-2025). Wartość zadania 5.347.710,00 zł; limit wydatków na rok 2024 kwota 2.650.000,00 zł, wydatek zaplanowany na podstawie wstępnej promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych,

6., „Wymiana – remont pokrycia dachowego na budynku SP ZOZ w Sokolnikach” (okres realizacji zadania 2022-2025). Wartość zadania 151.500,00 zł; limit wydatków na rok 2024 kwota 0,00 zł, wydatek zaplanowany na podstawie szacunku,

7., „Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 680010S w miejscowości Ogorzelnik, Bobolice, Mirów i rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 680013S w miejscowości Mirów, Łutowiec, Moczydło” (okres realizacji zadania 2023-2024). Wartość zadania i limit wydatków na rok 2024 wynosi 350.000,00 zł, wydatek zaplanowany na podstawie szacunku,

8., „Dotacja celowa dla Parafii katolickiej pw. Św. Mikołaja w Niegowie na prace konserwatorskie i restauratorskie oraz roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków” (okres realizacji zadania 2023-2025). Wartość zadania wynosi 1.009.184,32 zł, limit wydatków na rok 2024 wynosi 514.684,32 zł, wydatek zaplanowany na podstawie wstępnej promesy z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;

9., „Dotacja celowa dla Parafii katolickiej pw. Św. Mikołaja w Niegowie na prace konserwatorskie - restauratorskie kaplicy cmentarnej na cmentarzu parafialnym w Niegowie” (okres realizacji zadania 2023-2025). Wartość zadania wynosi 283.673,70 zł, limit wydatków na rok 2024 wynosi 144.674,70 zł, wydatek zaplanowany na podstawie wstępnej promesy z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;

10., „Modernizacja i naprawa kompleksów sportowych „Moje Boisko ORLIK 2012” (okres realizacji zadania 2023-2024). Wartość zadania wynosi 176.530,00 zł, limit wydatków na rok 2024 wynosi 163.000,00 zł, wydatek zaplanowany na podstawie umowy o dofinansowanie z Ministerstwem Sportu i Turystyki,

11., „Remont / budowa / przebudowa budynku z przeznaczeniem dla OSP w miejscowości Mzurów” (okres realizacji zadania 2023-2025). Wartość zadania wynosi 4.262.258,00 zł, limit wydatków na rok 2024 wynosi 2.101.000,00 zł, wydatek zaplanowany na podstawie wstępnej promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych,,

12., „Budowa/ remont / wykończenie wraz z wyposażeniem pomieszczeń przeznaczonych pod działalność kulturalną budynku GOK w Niegowie” (okres realizacji zadania 2023-2025). Wartość zadania wynosi 1.189.745,00 zł, limit wydatków na rok 2024 wynosi 521.000,00 zł, wydatek zaplanowany na podstawie wstępnej promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład – Programu Inwestycji Strategicznych,,

13., „Adaptacja SP w miejscowości Moczydło na potrzeby zadania: Dzienny DOM SENIOR+; Etap II” (okres realizacji zadania 2023-2025). Wartość zadania wynosi 2.785.000,00 zł, limit wydatków na rok 2024 wynosi 0,00 zł, wydatek zaplanowany na podstawie szacunku,

14., „Zagospodarowanie terenu w m. Moczydło – działka Nr 672” (okres realizacji zadania 2020-2024). Wartość zadania wynosi 168.000,00 zł, limit wydatków na rok 2024 wynosi 160.000,00 zł, wydatek zaplanowano na podstawie szacunku.

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegowa na 2024-2033 w roku 2024 i latach następnych został spełniony wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.