

**UCHWAŁA NR XIII/72/24
RADY MIEJSKIEJ W NIEMODLINIE**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) zarządza się, co następuje:

§ 1.1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025 - 2035 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Niemodlina do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Na podstawie art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Niemodlina do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki

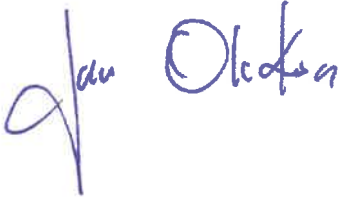
§ 4. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wieloletniej prognozie finansowej.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LXXVIII/479/23 Rady Miejskiej w Niemodlinie z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Niemodlina.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady:
Jan Oleksa



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 realizacja z art. 243 (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XIII/72/24 Rady Miejskiej w Niemodlinie z dnia 19 grudnia 2024 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					z tego:				
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości	z podatku od nieruchomości			
		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	
Wykonanie 2018		59 249 652,30	56 344 471,38	8 962 079,00	223 024,46	11 729 317,00	16 230 507,97	19 199 542,95	8 551 421,48	2 905 180,92	85 246,26	2 750 061,28	
Wykonanie 2019		66 288 358,96	62 066 381,38	10 599 963,00	247 914,62	12 979 853,00	18 400 410,64	19 838 240,12	8 403 782,58	4 221 977,58	291 956,78	3 748 967,11	
Wykonanie 2020		68 768 050,18	66 319 565,55	10 003 409,00	429 840,05	13 154 555,00	21 492 016,05	21 239 745,45	8 807 410,07	2 448 484,63	589 079,59	1 760 229,11	
Wykonanie 2021		87 450 789,63	75 073 427,25	11 404 172,00	401 434,14	13 630 486,00	26 038 868,16	23 598 456,95	9 062 060,57	12 277 362,38	532 969,04	11 672 317,57	
Wykonanie 2022		91 092 303,27	80 467 286,65	12 736 163,57	459 059,05	12 767 419,00	27 557 007,51	26 947 637,72	9 987 940,98	10 625 016,42	690 294,90	9 823 177,80	
Wykonanie 2023		76 734 593,77	66 691 790,75	9 213 963,00	647 300,00	15 493 361,00	9 652 806,68	31 684 360,07	10 895 706,40	10 042 803,02	3 273 042,16	6 668 143,94	
Plan 3 kw. 2024		86 744 830,69	74 905 790,69	12 600 263,00	706 437,00	21 358 400,00	9 749 816,57	30 490 874,12	12 596 000,00	11 839 040,00	300 000,00	11 469 040,00	
Wykonanie 2024		86 744 830,69	74 905 790,69	12 600 263,00	706 437,00	21 358 400,00	9 749 816,57	30 490 874,12	12 596 000,00	11 839 040,00	300 000,00	11 469 040,00	
2025		90 597 536,22	79 195 260,98	38 367 067,04	928 813,47	1 810 945,00	6 181 326,05	31 907 109,42	13 400 000,00	11 402 274,24	350 000,00	11 040 274,24	
2026		83 200 000,00	81 830 000,00	40 500 000,00	980 000,00	1 950 000,00	6 300 000,00	32 100 000,00	13 800 000,00	1 370 000,00	300 000,00	1 070 000,00	
2027		85 800 000,00	83 800 000,00	41 500 000,00	1 100 000,00	2 100 000,00	6 600 000,00	32 500 000,00	14 200 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2028		84 800 000,00	84 800 000,00	41 900 000,00	1 200 000,00	2 200 000,00	6 700 000,00	32 800 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029		86 000 000,00	86 000 000,00	42 700 000,00	1 300 000,00	2 200 000,00	6 800 000,00	33 000 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030		87 000 000,00	87 000 000,00	43 400 000,00	1 300 000,00	2 200 000,00	6 800 000,00	33 300 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031		87 900 000,00	87 900 000,00	44 000 000,00	1 300 000,00	2 200 000,00	6 800 000,00	33 600 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00	

2032	88 400 000,00	88 400 000,00	44 200 000,00	1 300 000,00	2 200 000,00	6 800 000,00	33 900 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	89 400 000,00	89 400 000,00	44 600 000,00	1 300 000,00	2 200 000,00	6 800 000,00	34 500 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	90 200 000,00	90 200 000,00	45 000 000,00	1 300 000,00	2 200 000,00	6 800 000,00	34 900 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	91 000 000,00	91 000 000,00	45 400 000,00	1 300 000,00	2 200 000,00	6 800 000,00	35 300 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 866, 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, która jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe 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 szczególnym zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:									
			na wyprzedzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x			w tym:			
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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 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	w tym:
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	62 440 320,33	50 706 548,97	20 781 487,37	0,00	0,00	234 764,59	0,00	74 000,00	0,00	11 733 771,36	11 733 771,36	735 200,00
Wykonanie 2019	63 061 512,47	57 932 933,94	23 296 087,77	0,00	0,00	307 195,39	0,00	48 700,00	0,00	5 128 578,53	5 128 578,53	200 000,00
Wykonanie 2020	66 340 312,95	63 272 783,71	25 879 452,19	0,00	0,00	207 192,92	0,00	56 050,00	0,00	3 067 529,24	3 067 529,24	9 666,37
Wykonanie 2021	91 068 181,05	71 500 549,32	26 388 434,41	0,00	0,00	167 994,42	0,00	34 500,00	0,00	19 567 631,73	19 567 631,73	108 609,50
Wykonanie 2022	92 764 613,44	75 782 930,02	26 237 518,77	0,00	0,00	608 269,68	0,00	71 502,00	0,00	16 981 683,42	16 981 683,42	271 944,26
Wykonanie 2023	76 786 699,91	64 278 944,19	29 480 012,26	0,00	0,00	777 711,27	0,00	85 000,00	0,00	12 506 755,72	12 506 755,72	201 350,21
Plan 3 kw. 2024	95 075 516,39	72 769 347,36	35 666 298,17	0,00	0,00	800 000,00	0,00	110 000,00	0,00	22 306 169,03	22 306 169,03	1 482 476,16
Wykonanie 2024	95 075 516,39	72 769 347,36	35 666 288,17	0,00	0,00	800 000,00	0,00	110 000,00	0,00	22 306 169,03	22 306 169,03	1 482 476,16
2025	88 858 612,22	78 501 016,06	40 144 546,60	0,00	0,00	780 000,00	0,00	150 000,00	0,00	10 357 596,16	10 357 596,16	821 174,00
2026	81 498 300,00	78 600 000,00	40 300 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	140 000,00	0,00	2 898 300,00	2 898 300,00	0,00
2027	83 800 000,00	79 600 000,00	40 800 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	110 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2028	82 650 000,00	80 500 000,00	41 400 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	80 000,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00
2029	83 770 000,00	81 400 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	70 000,00	0,00	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00
2030	86 680 000,00	82 400 000,00	42 600 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	50 000,00	0,00	3 280 000,00	3 280 000,00	0,00
2031	86 000 152,00	83 400 000,00	43 400 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	30 000,00	0,00	2 600 152,00	2 600 152,00	0,00
2032	87 077 200,00	84 200 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	15 000,00	0,00	2 877 200,00	2 877 200,00	0,00
2033	88 250 000,00	85 300 000,00	44 500 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00
2034	88 350 000,00	86 100 000,00	45 000 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00
2035	89 839 775,60	87 160 224,60	45 500 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 679 551,00	2 679 551,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wyszczególnienie	Wymik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	Wymik budżetu X	Wymik budżetu X			
Wykonanie 2018	-3 190 668,03	0,00	7 428 055,26	6 429 242,56	0,00	998 812,70	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	3 226 846,49	0,00	2 005 460,75	0,00	0,00	2 005 460,75	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	2 427 737,23	0,00	1 920 440,54	9 929,47	47 310,67	1 863 200,40	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	-3 717 391,42	0,00	9 580 176,63	7 247 431,34	0,00	2 332 745,29	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	-1 672 310,17	0,00	6 220 421,28	1 594 000,00	0,00	4 626 421,28	78 310,17	0,00			
Wykonanie 2023	-51 106,14	0,00	5 360 571,05	2 357 636,41	0,00	3 002 934,64	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2024	-8 330 685,70	0,00	10 388 805,70	7 378 796,00	388 149,70	2 621 960,00	951 889,70	0,00			
Wykonanie 2024	-8 330 685,70	0,00	10 388 805,70	7 378 796,00	388 149,70	2 621 960,00	951 889,70	0,00			
2025	1 738 923,00	1 738 923,00	3 238 120,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 701 700,00	1 701 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	2 230 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 899 848,00	1 899 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 322 800,00	1 322 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	1 160 224,40	1 160 224,40	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:			z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezyskane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu x				Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie 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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 231 926,48	2 231 926,48	372 426,25	372 426,25	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003 428,83	3 003 428,83	1 396 300,00	1 396 300,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 822 638,88	1 822 638,88	560 000,00	560 000,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 400,00	1 305 400,00	405 452,00	0,00	405 452,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 987 063,74	1 987 063,74	427 500,00	0,00	427 500,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 052 941,16	2 052 941,16	250 000,00	0,00	250 000,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 120,00	1 740 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 120,00	1 740 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2025	318 120,00	0,00	0,00	0,00	4 977 043,00	4 977 043,00	3 624 100,24	3 224 100,24	400 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 700,00	1 701 700,00	450 000,00	0,00	450 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 000,00	2 230 000,00	830 000,00	0,00	830 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 899 848,00	1 899 848,00	799 848,00	0,00	799 848,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322 800,00	1 322 800,00	222 800,00	0,00	222 800,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 224,40	1 160 224,40	0,00	0,00	0,00

7) w pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:					6	6.1	7.1	7.2
	kwalifikacja wydatków na dany rok kwotami ustalonych wydatków z limitu środków zobowiązań, z tego:								
	z tego:				kwota				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	12 165 294,79	0,00	5 637 922,41	6 636 735,11
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	9 161 865,96	0,00	4 133 447,44	6 138 908,19
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	7 349 156,55	0,00	3 046 781,84	4 957 292,91
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	13 291 187,89	0,00	3 572 877,93	5 905 623,22
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	12 898 124,15	0,00	4 684 356,83	9 310 778,11
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	13 202 819,40	0,00	2 412 846,56	5 415 781,20
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	18 841 615,40	0,00	2 136 443,33	5 146 453,03
Wykonanie 2024	X	X	X	X	0,00	18 841 615,40	0,00	2 136 443,33	5 146 453,03
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 784 572,40	0,00	694 244,92	1 012 364,92
2026	X	X	X	X	0,00	15 082 872,40	0,00	3 230 000,00	3 230 000,00
2027	X	X	X	X	0,00	13 082 872,40	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2028	X	X	X	X	0,00	10 932 872,40	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2029	X	X	X	X	0,00	8 702 872,40	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2030	X	X	X	X	0,00	7 382 872,40	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2031	X	X	X	X	0,00	5 483 024,40	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2032	X	X	X	X	0,00	4 160 224,40	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2033	X	X	X	X	0,00	3 010 224,40	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2034	X	X	X	X	0,00	1 160 224,40	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 839 775,40	3 839 775,40

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy, Stalki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wykazanie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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	
Wykazanie 2018	0,00%	14,15%	X	X	X	X
Wykazanie 2019	0,00%	10,84%	X	X	X	X
Wykazanie 2020	0,00%	8,58%	X	X	X	X
Wykazanie 2021	0,00%	8,65%	X	X	X	X
Wykazanie 2022	0,00%	11,13%	X	X	X	X
Wykazanie 2023	0,00%	11,34%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,97%	X	X	X	X
Wykazanie 2024	0,00%	4,97%	X	X	X	X
2025	2,72%	2,02%	9,95%	9,95%	TAK	TAK
2026	2,40%	5,20%	8,22%	8,22%	TAK	TAK
2027	2,32%	6,28%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2028	2,43%	6,25%	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2029	2,31%	6,44%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2030	0,99%	6,26%	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2031	1,76%	5,99%	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2032	1,67%	5,49%	5,49%	5,49%	TAK	TAK
2033	1,66%	5,23%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2034	2,42%	5,12%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2035	1,48%	4,67%	5,83%	5,83%	TAK	TAK

Lp	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:	
	Dotyczy budżecie 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	Dotyczy budżecie na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotyczy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotyczy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dotyczy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotyczy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
	9,1	9,1,1	9,1,1,4	9,2	9,2,1	9,2,1,1	9,3	9,3,1	9,3,1,1			
Wykonanie 2018	298 501,47	298 501,47	298 501,47	2 159 862,90	0,00	0,00	17 267,67	17 267,67	17 267,67			
Wykonanie 2019	6 709,12	6 709,12	6 709,12	1 480 939,00	0,00	0,00	6 709,12	6 709,12	6 709,12			
Wykonanie 2020	284 559,95	284 559,95	284 559,95	5 865,00	5 865,00	5 865,00	288 568,26	288 568,26	224 756,16			
Wykonanie 2021	249 803,90	249 803,90	213 386,72	5 373 324,19	5 373 324,19	5 373 324,19	216 866,11	216 866,11	185 689,50			
Wykonanie 2022	1 107 604,08	1 107 604,08	1 107 604,08	5 738 457,90	5 738 457,90	5 738 457,90	1 011 102,85	1 011 102,85	1 001 338,42			
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 698,00	3 698,00	3 698,00			
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00			
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	4 294 100,24	4 294 100,24	4 294 100,24	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	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			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Lp	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych															
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		Z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ulamnego wyniku 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, przyzyskanych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^{*)}		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
	w tym:		w tym:				bieżące		majątkowe							
	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						
Wykonanie 2018	3 946 500,00	0,00	1 761 187,00	534 900,00	498 000,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 373 275,00	2 365 275,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2020	701 643,62	701 643,62	410 693,35	4 555 175,00	3 718 575,00	846 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2021	8 655 387,51	8 655 387,51	5 552 741,53	14 529 249,05	5 890 649,05	8 638 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2022	8 585 313,59	8 585 313,59	6 159 560,60	7 074 629,48	3 953 629,48	3 121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2023	2 620 714,73	2 620 714,73	1 369 546,79	17 505 000,00	12 256 900,00	5 248 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2024	4 600 000,00	4 600 000,00	2 257 891,51	10 113 289,16	4 343 200,00	5 770 089,16	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2024	4 600 000,00	4 600 000,00	2 257 891,51	10 113 289,16	4 343 200,00	5 770 089,16	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	1 173 188,00	1 173 188,00	1 126 188,00	4 909 267,00	4 299 217,00	610 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	0,00	0,00	0,00	2 816 800,00	2 402 700,00	414 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	0,00	0,00	0,00	506 000,00	506 000,00	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						
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					zobowiązaniach						
					zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku budżetowego x					
Wykonanie 2018	2 231 926,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 003 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 822 638,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 305 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 987 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 052 941,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 735 923,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 735 923,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	4 977 041,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 626 470,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	799 847,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	222 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

* Informacje zawarte w tej części wiodącej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1) 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania określone. Informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XIII/71/24 Rady Miejskiej w Niemodlinie z dnia 19 grudnia 2024 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)				10 775 006,16	4 909 267,00	2 816 800,00	506 000,00	0,00	8 232 067,00
1.a	-wydatki bieżące				9 143 617,00	4 299 217,00	2 402 700,00	506 000,00	0,00	7 207 917,00
1.b	-wydatki majątkowe				1 631 389,16	610 050,00	414 100,00	0,00	0,00	1 024 150,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	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				10 775 006,16	4 909 267,00	2 816 800,00	506 000,00	0,00	8 232 067,00
1.3.1	-wydatki bieżące				9 143 617,00	4 299 217,00	2 402 700,00	506 000,00	0,00	7 207 917,00
1.3.1.15	Zakup Systemu Informacji Prawnej LEX -	NIEMODLIN	2024	2026	24 600,00	8 200,00	8 200,00	0,00	0,00	16 400,00
1.3.1.16	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Niemodlin -	NIEMODLIN	2024	2026	7 800 000,00	3 915 000,00	1 957 500,00	0,00	0,00	5 872 500,00
1.3.1.17	Konserwacja sieci i urządzeń oświetlenia ulicznego będącego własnością TALIRON Nowe Technologie S.A. na terenie Gminy Niemodlin na lata 2025-2027 -	NIEMODLIN	2025	2027	1 319 017,00	376 017,00	437 000,00	506 000,00	0,00	1 319 017,00
1.3.2	-wydatki majątkowe				1 631 389,16	610 050,00	414 100,00	0,00	0,00	1 024 150,00
1.3.2.3	Dotacja celowa przekazana na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabudowlanych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych -	NIEMODLIN	2024	2026	1 631 389,16	610 050,00	414 100,00	0,00	0,00	1 024 150,00

Uzasadnienie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niemodlin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 11 grudnia 2020 roku w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niemodlin jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Niemodlin za lata 2018 - 2023, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodne z planem budżetu Gminy Niemodlin na koniec III kwartału 2024.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciąganie lub planuje się zaciąganie zobowiązań. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niemodlin została przygotowana na lata 2025-2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

Dochody

Prognozy dochodów Gminy Niemodlin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowane w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencje ogólne;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowane w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody bieżące

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Niemodlin, który stanowi przedmiot opodatkowania.

Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono, więc na 13 400 000,00 zł.

W latach następujących zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2025-2035 wzięto pod uwagę obecną sytuację gospodarczą w kraju. Kluczowe jednak znaczenie przy ustalaniu dochodów z podatków centralnych ma zmiana przepisów w zakresie ustawy o dochodach jst. Dochody z tytułu udziałów w PIT i CIT w 2025 r. znacząco wzrosły w stosunku do roku 2024 r.

Zgodnie z zapowiedziami Ministra Finansów tendencja wzrostowa w zakresie tych dochodów ma zostać utrzymana. Do 2034 roku samorządy mają otrzymać wpływy zwiększone o ponad 340 mld zł.

Biorąc to pod uwagę w dochodach tych zaplanowano wzrost w kolejnych latach. Jednakże na dochody z podatków centralnych, jak pokazały ostatnie lata, wpływ ma nie tylko sytuacja gospodarcza, ale, i to jest zjawisko bardzo niepokojące, sytuacja polityczna w kraju, co powoduje, iż niezwykle trudne jest planowanie dochodów jst w najbliższych latach.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Zmiana ustawy o dochodach jst w zakresie subwencji i części dotacji (w zakresie wychowania przedszkolnego) okazała się rewolucyjna. Udział subwencji ogólnej w dochodach gminy został zmarginalizowany. Z jednego z kluczowych dochodów jst w latach ubiegłych, subwencja stała się formą uzupełniającą, w minimalnym zakresie, potrzeby Gminy Niemodlin.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz kwoty dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono minimalny wzrost tych dochodów, biorąc pod uwagę szacunkowy charakter, jaki nadal im ustawodawca.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 350 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano również dotacje i środki na wydatki majątkowe na rok 2025 w związku z realizowanymi projektami inwestycyjnymi finansowanymi ze środków budżetu państwa.

W 2025 roku w pozycji 1.2.2. w WPF zaplanowano środki w łącznej kwocie 11 040 274,24 zł, które dotyczą przewidywanego wpływu dofinansowania na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

·Przebudowa dróg wraz z towarzyszącą infrastrukturą w gminie Niemodlin (6 423 366,00 zł, dofinansowanie w wysokości 5 955 000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład);

·Dotacja celowa z WFOŚiGW na realizację programu "Ciepłe Mieszkanie" w wysokości 61 124,00 zł,

·Dotacja celowa przekazana na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych (dofinansowanie w wysokości 610 050,00 zł z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków);

oraz refundacji wydatków poniesionych w 2024 roku na realizację zadań inwestycyjnych dofinansowanych w ramach środków PROW w wysokości 4 294 100,24 zł oraz zadań inwestycyjnych w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 120 000,00 zł.

Przychody

					Wynek budżetu
				1 160 224,40	Wynek
				89 839 775,60	Wydatki
				91 000 000,00	Dochody
				2035	
				1 320 000,00	Wynek budżetu
			1 899 848,00	86 000 152,00	Wydatki
		1 322 800,00	87 077 200,00	87 900 000,00	Dochody
		88 400 000,00	88 400 000,00	87 000 000,00	
		89 400 000,00	88 250 000,00	85 680 000,00	
		1 150 000,00	88 350 000,00	87 000 000,00	
		1 850 000,00	90 200 000,00	87 000 000,00	
		2034	2033	2031	2030
					Wynek budżetu
				1 701 700,00	Wydatki
			2 000 000,00	81 498 300,00	Dochody
			83 800 000,00	88 858 612,22	
			82 650 000,00	90 597 535,22	
			84 800 000,00	83 200 000,00	
			2027	2026	2025
			2028	2029	

Wynek budżetu Gminy Niemodlin w latach 2025 - 2035

dochodów i wydatków.

Wynek budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy

Wynek budżetu

zobowiązani część tzw. wolnych środków.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie w roku 2025, czyli zadania roczne oraz kontynuację realizacji zadań rozpoczętych w 2024 roku.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne przewidziane do realizacji

Wydatki majątkowe

poziomie.

W związku z tym, iż wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji, wydatki te na okres 2025 - 2035 skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Z uwagi na utrzymujący się podwyższony poziom inflacji, a co za tym idzie ciągle wysoki poziom stawki WIBOR, w ostatnim czasie koszty obsługi długu znacząco wzrosły. Koszty obsługi zobowiązań w kolejnych latach również zaplanowano na wysokim poziomie biorąc pod uwagę ostatnie decyzje Rady Polityki Pieniężnej utrzymujące poziom stóp referencyjnych na niezmienionym

poziomie. W 2025 r. w budżecie Gminy Niemodlin wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono środki w wysokości 40 44 571,60 zł, co stanowi wzrost w stosunku do lat ubiegłych, wynikający głównie ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia oraz wzrostu minimalnej stawki godzinowej jak i wzrostu wynagrodzeń nauczycieli. W latach 2025-2035 zaplanowano nieznaczny wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń.

3. pozostałe wydatki bieżące.

2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

Wydatki bieżące

i wydatków majątkowych.

Prognozy wydatków Gminy Niemodlin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących

Wydatki

W budżecie Gminy Niemodlin na 2025 r. zaplanowano przychody w kwocie 2 920 000,00 zł, i obejmują one przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

Rozchody

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wyniesie 18 841 615,40 zł. Planowana na koniec 2025 rok kwota długu spadnie do 16 614 572,40 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2035.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Niemodlin planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niemodlin wykazano wyłączenie, o którym mowa art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych (z tytułu zaciągnięcia zobowiązań na wkład krajowy). Wyłączenie związane jest z realizacją

m. in. przebudowy oczyszczalni ścieków w Gościejowicach Małych i z budową kanalizacji sanitarnej w Graczach – Kolonia Robotnicza oraz budową kanalizacji sanitarnej w miejscowości Sady.

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Niemodlin

	2025	2026	2027	2028	2029
Roczna rata kapitałowa	4 977 043,00	1 701 700,00	2 000 000,00	2 150 000,00	2 230 000,00
	2030	2031	2032	2033	2034
Roczna rata kapitałowa	1 150 000,00	1 899 848,00	1 322 800,00	1 150 000,00	1 850 000,00
	2035				
Roczna rata kapitałowa	1 160 224,10				

W 2025 roku planuje się spłacić w całości pożyczkę pomostową zaciągniętą w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z rozbudową sieci wodociągowej w Sadach gm. Niemodlin - etap I".

1.Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2025	2026	2027	2028	2029
8.1. Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,72	2,40	2,32	2,43	2,31
8.3. Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2024)	9,95	6,71	6,00	5,86	5,67
8.3.1. Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2024)	9,95	6,71	6,00	5,86	5,67
8. 4. 1. Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
	2030	2031	2032	2033	2034
8.1. Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	0,99	1,76	1,67	1,66	2,42
8.3. Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	5,19	5,28	5,49	5,99	5,99
8.3.1. Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	5,19	5,28	5,49	5,99	5,99
8. 4. 1. Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
	2035				
8.1. Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,48				
8.3. Maksymalna obsługa zadłużenia (wg	5,83				

Sytuacja Gminy Niemodlin jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Ustalona przez Gminę relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie przekracza średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

planu po III kwartale 2022)				
8.3.1. Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2022)	5,83			
8.4.1. Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	TAK			