

UCHWAŁA NR XII/85/25
RADY GMINY NIEBORÓW
z dnia 24 marca 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2025 – 2033.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 poz. 1465, 1572, 1907, 1940) oraz art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, Dz. U. z 2025 r. poz. 39) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej. Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nieborów na lata 2025 – 2033, oraz prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2033” do Uchwały Nr IX/67/24 Rady Gminy Nieborów z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2025-2033, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się zmiany w wykazie przedsięwzięć realizowanych w roku 2025. Załącznik Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w roku 2025” do Uchwały Nr IX/67/24 Rady Gminy Nieborów z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2025-2033 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Krzysztof Osóbka

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia 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 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
2025	100 905 323,91	51 981 605,56	29 652 026,45	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	48 923 718,35	46 808 857,16	2 114 861,19
2026	58 614 818,50	52 704 287,85	30 471 682,79	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 910 530,65	5 910 530,65	0,00
2027	57 553 321,68	54 180 007,91	31 324 889,91	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	3 373 313,77	3 373 313,77	0,00
2028	59 329 969,32	55 697 048,13	32 201 986,82	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	3 632 921,19	3 632 921,19	0,00
2029	61 546 268,40	57 256 565,48	33 103 642,46	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	4 289 702,92	4 289 702,92	0,00
2030	64 319 587,99	58 859 749,31	34 030 544,45	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 459 838,68	5 459 838,68	0,00
2031	66 262 834,14	60 507 822,29	34 983 399,69	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	5 755 011,85	5 755 011,85	0,00
2032	68 769 407,73	62 202 041,32	35 962 934,88	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 567 366,41	6 567 366,41	0,00
2033	70 836 178,52	63 943 698,48	36 969 897,06	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 892 480,04	6 892 480,04	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 073 833,00	2 073 833,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	818 068,46	818 068,46	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	822 952,00	822 952,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	322 952,00	322 952,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	322 952,00	322 952,00	0,00	0,00	0,00

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

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 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
2025	3,34%	9,73%	15,04%	17,07%	TAK	TAK
2026	5,12%	10,49%	14,43%	16,45%	TAK	TAK
2027	4,75%	10,42%	13,33%	15,36%	TAK	TAK
2028	4,34%	10,30%	12,29%	14,31%	TAK	TAK
2029	3,46%	10,35%	10,53%	12,56%	TAK	TAK
2030	1,83%	10,44%	9,85%	11,87%	TAK	TAK
2031	1,72%	10,55%	9,26%	11,29%	TAK	TAK
2032	0,81%	10,63%	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2033	0,63%	10,66%	10,45%	10,45%	TAK	TAK

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

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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	23 889 246,24	23 889 246,24	21 858 550,99	24 152 858,93	526 207,24	23 626 651,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 312 016,25	2 312 016,25	1 954 758,82	2 328 516,25	0,00	2 328 516,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Krzysztof Osóbka
Krzysztof Osóbka

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała nr XII/85/25
z dnia 2025-03-24

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 298 837,35	24 152 858,93	2 328 516,25	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				592 661,24	526 207,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 706 176,11	23 626 651,69	2 328 516,25	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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 918 689,10	3 607 969,95	2 312 016,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				280 991,24	280 991,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cia Italia, czyli poznajemy Włochy -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W BEDNARACH	2024	2025	280 991,24	280 991,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 637 697,86	3 326 978,71	2 312 016,25	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bednarach -	Urząd Gminy Nieborów	2024	2025	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Centrum kultury i turystyki w gminie Nieborów -	Urząd Gminy Nieborów	2025	2026	2 312 016,25	0,00	2 312 016,25	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w m. Mysłaków oraz wodociągu w m. Nieborów - Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w m. Mysłaków oraz wodociągu w m. Nieborów	Urząd Gminy Nieborów	2022	2025	7 635 681,61	1 636 978,71	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				25 380 148,25	20 544 888,98	16 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				311 670,00	245 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Nieborów -	Urząd Gminy Nieborów	2024	2025	154 980,00	123 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Kampania informacyjno-edukacyjna dla Gminy Nieborów - Kampania informacyjno-edukacyjna dla Gminy Nieborów	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W NIEBOROWIE	2024	2025	66 900,00	49 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Gminny Program Rewitalizacji -	Urząd Gminy Nieborów	2024	2025	89 790,00	71 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 068 478,25	20 299 672,98	16 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa nowej siedziby Gminnej Biblioteki Publicznej: Biblioteka.Centrum Ani-macji i Kultury im. Marii Konopnickiej w Nieborowie - Budowa nowej siedziby Gminnej Biblioteki Publicznej: Biblioteka.Centrum Ani-macji i Kultury im. Marii Konopnickiej w Nieborowie	Urząd Gminy Nieborów	2023	2025	7 701 355,55	3 808 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Bełchów oraz Dzierzgówek- etap I -	Urząd Gminy Nieborów	2023	2025	15 355 257,56	14 541 792,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi wewnętrznej (ulice Wilhelma Kotarbińskiego oraz Karola Boreckiego) w miejscowości Nieborów -	Urząd Gminy Nieborów	2024	2025	760 365,14	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Remont więźby wraz z wymianą pokrycia dachu na budynku Dom rządcy i owczarnia w Nieborowie. -	Urząd Gminy Nieborów	2024	2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kompleksowe prace konserwatorskie przy zewnętrznej stolarni okiennej i drzwiowej kościoła pw. MB Bolesnej w Nieborowie -	Urząd Gminy Nieborów	2024	2025	516 000,00	490 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	WFOŚiGW - Ciepłe mieszkanie -	Urząd Gminy Nieborów	2024	2026	135 500,00	119 000,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Krzysztof Osóbka

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nieborów na lata 2025 – 2033.

Uchwała dokonuje zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w związku z uwzględnieniem zmian budżetu dokonanych poprzez:

1. Zarządzeniem nr 8/Fn/2025 z dnia 10 marca 2025 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2025 r.
2. Uchwałą nr XII/84/25 z dnia 24 marca 2025 r. w sprawie zmiany budżetu gminy na 2025 r.

1) W zakresie planowanych wysokości dochodów i wydatków na 2025 rok

- zmiany wynikające ze zmian budżetu dokonanych na podstawie uchwały Rady Gminy Nieborów oraz Zarządzeń Wójta Gminy Nieborów - zwiększenie planu dochodów o 20 258 265,73 zł oraz zwiększenie planu wydatków o kwotę 22 732 056,23 zł.

Po zmianie na 2025 rok :

- plan dochodów budżetu ogółem wynosi 92 155 640,42 zł,
- plan wydatków ogółem 100 905 323,91 zł.
- dane za rok 2025 - uwzględnienie w planie dotacji unijnej na nowe przedsięwzięcie oraz po stronie wydatków tej samej kwoty na wydatki na jego realizację;

2) Deficyt budżetu, źródła jego finansowania, przychody budżetu na 2025 rok:

Kwota planowanego deficytu na 2025 rok uległa zmianie - wynosi -8 749 683,49 zł (wzrost o 2 473 790,50 zł).

W związku z powyższym dokonano zmiany w zakresie źródeł sfinansowania planowanego deficytu na rok 2025 zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nieborów z 24 marca 2025 r.

Deficyt zostanie sfinansowany z:

- zaciągniętych kredytów i pożyczek 4 100 757,46 zł
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków- 375 966,63 zł
- wolnych środków z rozliczenia roku 2024 - 4 272 959,40 zł

3) Dokonano zmiany w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań w latach 2025 – 2033.

Zaktualizowano zadłużenie na bazie sprawozdań rocznych za 2024 [RB-Z] oraz rozbito planowane przychody roku 2025 na źródła przychodów, które planuje się zrealizować przy współpracy z WFOŚiGW oraz pozostałe instytucje.

Rok spłaty	Pożyczka BGK zaciągnięta w 2023 r.	Pożyczka WFOŚiGW - kanalizacja Belchów	Pożyczka WFOŚiGW [plan 2025] - samochód strażacki Bednary	Kredyt/pożyczka planowane do zaciągnięcia w 2025 r. poza WFOŚiGW	Planowana do spłaty ogółem kwota rat kapitałowych
2025	1 380 000,00				1 380 000,00
2026	1 380 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00	2 080 000,00
2027	1 380 000,00	200 000,00	93 833,00	400 000,00	2 073 833,00
2028	1 380 000,00	200 000,00	0,00	500 000,00	2 080 000,00
2029	600 000,00	200 000,00	0,00	900 000,00	1 700 000,00
2030		200 000,00	0,00	618 068,46	818 068,46
2031		322 952,00	0,00	500 000,00	822 952,00
2032		322 952,00	0,00		322 952,00
2033		322 952,00	0,00		322 952,00
Lata 2025-2033	6 120 000,00	1 968 856,00	293 833,00	3 218 068,46	11 600 757,46

Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia roku:

2024 - kwota 6 100 000,00 zł - kredyty i pożyczki komercyjne,
 2025 - kwota 10 220 757,46 zł - kredyty i pożyczki komercyjne,
 2026 - kwota 8 140 757,46 zł - kredyty i pożyczki komercyjne,