

Uchwała nr LXVIII/427/2023
Rady Miejskiej w Niemczy
z dnia 27 grudnia 2023 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niemcza na lata
2024-2039

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 roku, poz.40 ze zm.), art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 roku, poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska w Niemczy uchwala co następuje:

§ 1

- 1.Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2039 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjmuje się objaśnienia do wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Niemcza stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Niemcza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust.2,
- 2) w 2024 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 4

Traci moc uchwała nr LVI/330/22 Rady Miejskiej w Niemczy z dnia 30 grudnia 2022 roku z późniejszymi zmianami w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niemcza na lata 2023-2036.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXVIII/427/2023
z dnia 2023-12-27

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 ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	42 175 587,90	23 686 118,00	5 601 401,00	102 363,00	7 796 682,00	2 737 013,00	7 448 659,00	2 860 125,00	18 489 469,90	950 000,00	17 536 969,90
2025	48 617 274,37	24 851 681,00	6 400 000,00	120 000,00	7 900 000,00	3 000 000,00	7 431 681,00	2 900 000,00	23 765 593,37	200 000,00	23 565 593,37
2026	25 330 000,00	25 230 000,00	6 550 000,00	130 000,00	7 900 000,00	3 100 000,00	7 550 000,00	2 950 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2027	25 540 000,00	25 490 000,00	6 700 000,00	140 000,00	7 900 000,00	3 200 000,00	7 550 000,00	3 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	25 515 970,00	25 465 970,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	117 531,12	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	25 565 970,00	25 515 970,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	25 615 970,00	25 565 970,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	25 665 970,00	25 615 970,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	25 633 870,00	25 583 870,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	25 683 870,00	25 633 870,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	25 730 000,00	25 680 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2035	25 700 000,00	25 650 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2036	25 750 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2037	25 700 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	25 750 000,00	25 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	25 750 000,00	25 750 000,00	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⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

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	w tym:
					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	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	43 088 552,11	24 291 900,37	10 379 264,54	0,00	0,00	598 000,00	0,00	5 700,00	0,00	18 796 651,74	18 796 651,74	1 702 000,00
2025	47 821 304,37	22 950 000,00	10 400 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	3 000,00	0,00	24 871 304,37	24 871 304,37	0,00
2026	24 534 030,00	22 950 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	2 500,00	0,00	1 584 030,00	1 584 030,00	0,00
2027	24 724 030,00	23 100 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	2 000,00	0,00	1 624 030,00	1 624 030,00	0,00
2028	24 700 000,00	23 200 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	1 800,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2029	24 750 000,00	23 250 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2030	24 800 000,00	23 300 000,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	1 200,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2031	24 850 000,00	23 350 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2032	24 900 000,00	23 400 000,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	500,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2033	24 950 000,00	23 450 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	200,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2034	25 000 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2035	25 050 000,00	23 550 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2036	25 100 000,00	23 600 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2037	25 450 000,00	23 650 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2038	25 500 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
2039	25 500 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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:	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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-912 964,21	0,00	3 593 521,80	2 500 000,00	72 442,41	840 521,80	840 521,80	0,00	0,00
2025	795 970,00	795 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	795 970,00	795 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	815 970,00	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	815 970,00	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	815 970,00	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	815 970,00	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	815 970,00	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	733 870,00	733 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	733 870,00	733 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
								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
2024	253 000,00	0,00	0,00	0,00	2 680 557,59	2 505 557,59	2 050 442,77	1 809 111,95	241 330,82
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	795 970,00	795 970,00	241 270,00	0,00	241 270,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	795 970,00	795 970,00	241 270,00	0,00	241 270,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	815 970,00	815 970,00	241 270,00	0,00	241 270,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	815 970,00	815 970,00	241 270,00	0,00	241 270,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	815 970,00	815 970,00	241 270,00	0,00	241 270,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	815 970,00	815 970,00	241 270,00	0,00	241 270,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	815 970,00	815 970,00	241 270,00	0,00	241 270,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	733 870,00	733 870,00	149 170,00	0,00	149 170,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	733 870,00	733 870,00	149 170,00	0,00	149 170,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	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	175 000,00	9 919 530,00	0,00	-605 782,37	487 739,43	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 123 560,00	0,00	1 901 681,00	1 901 681,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 327 590,00	0,00	2 280 000,00	2 280 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 511 620,00	0,00	2 390 000,00	2 390 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 695 650,00	0,00	2 265 970,00	2 265 970,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 879 680,00	0,00	2 265 970,00	2 265 970,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 063 710,00	0,00	2 265 970,00	2 265 970,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 247 740,00	0,00	2 265 970,00	2 265 970,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 513 870,00	0,00	2 183 870,00	2 183 870,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 780 000,00	0,00	2 183 870,00	2 183 870,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	250 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	

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	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	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,00%	-0,04%	4,50%	11,34%	12,52%	TAK	TAK
2025	5,04%	11,22%	x	9,91%	11,10%	TAK	TAK
2026	4,89%	12,70%	x	8,00%	9,27%	TAK	TAK
2027	4,90%	13,06%	x	7,80%	9,06%	TAK	TAK
2028	5,21%	13,37%	x	8,80%	10,06%	TAK	TAK
2029	5,18%	13,35%	x	9,14%	10,40%	TAK	TAK
2030	5,12%	13,27%	x	8,74%	10,00%	TAK	TAK
2031	5,06%	13,19%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2032	5,07%	12,77%	x	12,88%	12,88%	TAK	TAK
2033	5,24%	13,26%	x	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2034	5,56%	12,50%	x	13,18%	13,18%	TAK	TAK
2035	5,13%	12,09%	x	13,10%	13,10%	TAK	TAK
2036	5,02%	11,96%	x	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2037	2,33%	9,34%	x	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2038	2,14%	9,13%	x	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2039	1,94%	8,93%	x	11,58%	11,58%	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	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:			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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	2 884 924,24	2 884 924,24	2 884 924,24	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	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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				
			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
2024	0,00	0,00	0,00	16 505 568,35	840 521,80	15 665 046,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	24 871 304,37	0,00	24 871 304,37	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	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
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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:					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	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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	522 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	522 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	522 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	542 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	542 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	542 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	542 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	542 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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.

^{*} 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, 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXVIII/427/2023
z dnia 2023-12-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne 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)				48 384 009,36	16 505 568,35	24 871 304,37	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 200 745,43	840 521,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 183 263,93	15 665 046,55	24 871 304,37	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:				6 431 944,72	33 765,00	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				6 431 944,72	33 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Nimptsch nas łączy -	Urząd Miasta i Gminy w Niemczy	2019	2024	2 774 622,37	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej z Goli Dzierżoniowskiej do Niemczy -	Urząd Miasta i Gminy w Niemczy	2021	2024	3 657 322,35	6 765,00	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				41 952 064,64	16 471 803,35	24 871 304,37	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 200 745,43	840 521,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont drogi gminnej nr 117448D - ul. Wrocławska w Niemczy -	NIEMCZA	2023	2024	1 200 745,43	840 521,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 751 319,21	15 631 281,55	24 871 304,37	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Przedszkola Publicznego w Niemczy - etap I -	Urząd Miasta i Gminy w Niemczy	2023	2025	11 072 618,25	5 588 253,38	5 465 853,37	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Przedszkola Publicznego w Niemczy- Etap II Zagospodarowanie terenu -	NIEMCZA	2023	2025	1 127 370,00	572 450,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Ciepłe mieszkanie -	NIEMCZA	2023	2025	775 000,00	475 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilków Wileki -	NIEMCZA	2023	2024	2 015 714,29	2 005 313,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kietlin -	NIEMCZA	2023	2025	2 364 773,00	0,00	2 346 938,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja centrum sportowo-rekreacyjnego w Gilowie -	NIEMCZA	2023	2024	619 183,67	609 183,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja stadionu w Niemczy -	NIEMCZA	2023	2024	1 146 680,00	1 018 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Niemcza -	NIEMCZA	2023	2025	10 109 980,00	5 292 567,00	4 788 513,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa Rodzinnej Strefy Sportu i Rekreacji w Niemczy -	NIEMCZA	2024	2025	2 965 000,00	15 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa Cmentarza Komunalnego w Niemczy -	NIEMCZA	2024	2025	6 530 000,00	30 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rewitalizacja przestrzeni publicznej rynku w Niemczy -	NIEMCZA	2024	2025	2 025 000,00	25 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 376 872,72
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 521,80
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 536 350,92
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 765,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 765,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 343 107,72
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 521,80
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 521,80
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 502 585,92
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 054 106,75
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 450,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 313,50
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 346 938,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 183,67
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018 514,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 081 080,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 965 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 530 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 025 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr LXVIII/427/2023
Rady Miejskiej w Niemczy
z dnia 27 grudnia 2023 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Niemcza na lata 2024 - 2039

Wieloletnia Prognoza Finansowa określona jest na lata 2024-2039, tj. na okres spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Prognoza Finansowa na 2024 rok jest wtórnym odzwierciedleniem zapisów zawartych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2024. Wielkości wykazane dla roku 2024 są zgodne z projektem budżetu Gminy Niemcza, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2025 do 2039 roku są oszacowane prognostycznie, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim wpływy z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia Prognoza Finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Dochody ogółem wynoszą 42.175.587,90 zł w tym:
- dochody bieżące 23.686.118,00 zł
- dochody majątkowe 18.489.469,90 zł, w tym ze sprzedaży majątku 950.000 zł.

Wydatki ogółem wynoszą 43.088.552,11 zł, w tym:
- wydatki bieżące 24.291.900,37 zł, z tego kwota na obsługę długu 598.000 zł
- wydatki majątkowe 18.796.651,74 zł.

Opracowując prognozę na lata 2024–2039 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też uwzględniono przewidywane wykonanie za 2023 rok oraz uwzględniono wielkości z projektu uchwały budżetowej na rok 2024.

Dochody

W budżecie na 2024 rok dochody bieżące przyjęto je na podstawie podanych przez Ministra Finansów planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanych kwot dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

oszacowanych wpływów z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalonych przez Wojewodę Dolnośląskiego kwot dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

Dochody podatkowe uwzględniają stawki podatków i opłat lokalnych wynikające z uchwały nr LXV/404/23 Rady Miejskiej w Niemczy z dnia 27 października 2023 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości (uchwalone stawki kształtują się w granicach stawek kwotowych określonych w Obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 z dnia 21 lipca 2023 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024), na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 roku oraz z dnia 19 października 2023 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024.

Szacunkowo przyjęto kwoty z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, oraz wpływów z różnych dochodów. Na przestrzeni kilku lat dochody własne gminy, a także dochody z subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane zostały na poziomie zbliżonym do prognozy na 2023 rok.

Prognoza dochodów na 2024 rok przewiduje planowane do otrzymania dochody majątkowe w wysokości 18.489.469,90 zł, w tym:

kwota 12.481.564,36 zł to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, stanowiące dofinansowanie zadań inwestycyjnych:

1. „Budowa Przedszkola Publicznego w Niemczy- etap I” – 3.797.537,36 zł,
2. „Budowa Przedszkola Publicznego w Niemczy- etap II Zagospodarowanie terenu” w wysokości 550.000 zł,
3. „Rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Niemcza” – 4.788.513 zł,
4. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilków Wielki” – 1.750.000 zł,
5. „Modernizacja centrum sportowo-rekreacyjnego w Gilowie” – 597.000 zł.
6. „Modernizacja stadionu w Niemczy” – 998.514 zł;

kwota 519.481,30 zł to środki z Funduszu Rozwoju Dróg, stanowiące dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi gminnej nr 117520D – ul. Kwiatowa w Niemczy”,

kwota 1.176.000 zł to środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków,

kwota 475.000 zł to środki które Gmina ma otrzymać w ramach programu „Ciepłe mieszkanie” z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

Ponadto w 2023 roku planowany jest zwrot dochodów w kwocie 2.884.924,24 zł na zadania majątkowe, które współfinansowane były ze środków Unii Europejskiej tj.:

1. „Budowa sieci wodociągowej z Goli Dzierżoniowskiej do Niemczy” – 1.809.111,95 zł
2. „Energooszczędne oświetlenie uliczne na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego” – 1.075.812,29 zł.

Pozostałe planowane dochody majątkowe na kwotę 952.500 zł związane są z możliwą do uzyskania sprzedażą nieruchomości mieszkalnych i gruntowych oraz z wpływami za wieczyste użytkowanie gruntów. Od roku 2025 zaplanowano spadek dochodów ze sprzedaży mienia, co związane jest z malejącym zasobem gminnym w odniesieniu do tych składników, które mogą stać się przedmiotem sprzedaży.

Wydatki

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2024 zgodne są z kwotami ujętymi w budżecie na rok 2024, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na ten rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Nieodzowne jest zabezpieczenie środków finansowych na niezbędne remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne oraz na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i bieżące funkcjonowanie przy jednoczesnym prowadzeniu polityki oszczędnościowej we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2023 roku uwzględniając dodatki stażowe i awanse zawodowe nauczycieli oraz zabezpieczono środki na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe pracowników.

Realizacja celów polityki budżetowej przez gminę w 2024 roku i latach kolejnych wymagać będzie determinacji związanej z koniecznością ograniczenia wydatków bieżących. Jednocześnie w planowaniu wydatków w kolejnych latach należało uwzględnić konieczność zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne.

Wielkość wydatków majątkowych w 2024 roku oraz w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych gminy.

W WPF wykazane zostały wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne:

1. Dofinansowanie budowy studni wierconych – 5.000 zł
2. Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 7.000 zł
3. Ciepłe mieszkanie – 475.000 zł
4. Dofinansowanie wymiany instalacji grzewczych na ekologiczne – 15.000 zł
5. Dofinansowanie rewitalizacji kamienic oraz kościołów na łączną kwotę 1.200.000 zł

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz od kwot kredytów planowanych do zaciągnięcia i w 2024 roku wynoszą 598.000 zł.

Wynik budżetu w latach 2024 -2039

W 2024 roku wynik finansowy budżetu Gminy, stanowiący różnicę między planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami wykazuje deficyt w kwocie 912.964,21 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 72.442,41 zł oraz przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 840.521,80 tj. środkami otrzymanymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie [„Remont drogi gminnej nr 117448D - ul. Wrocławska w Niemczy”](#)

W latach 2025-2039 wykazuje się nadwyżkę, która przeznaczana będzie na spłatę rat kredytów.

Przychody

W roku 2024 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 2.500.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Spłata kredytu planowana jest na lata 2025-2039, z tego w latach 2025-2033 roczna spłata rat kapitałowych wyniesie po 100.000 zł, w latach 2034-2035 po 250.000 zł, a w latach 2036-2039 po 250.000 zł.

Ponadto planuje się przychody w kwocie 78.000 zł z tytułu zwrotu pożyczki od Stowarzyszenia Wolna Przedsiębiorczość w Świdnicy, która zaciągnięta była w celu realizacji projektu: „Koalicja na rzecz poprawy jakości powietrza Gmin Obszaru Ziemi Dzierżoniowsko-Kłodzko-Ząbkowickiej” oraz przychody w kwocie 175.000 zł z tytułu zwrotu pożyczki od Stowarzyszenia Rozwoju Miasta i Gminy Niemcza, która zaciągnięta była w celu realizacji projektu pn. „Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ul. J. Słowackiego w Niemczy”.

Przychód w roku 2024 stanowią również środki z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 840.521,80 tj. środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie [„Remont drogi gminnej nr 117448D - ul. Wrocławska w Niemczy”](#).

W latach 2025-2039 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów.

W przyjętych założeniach nie zakłada się innych przychodów.

Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

W roku 2024 planuje się rozchody w kwocie 175.000 zł z tytułu pożyczki dla Stowarzyszenia Rozwoju Miasta i Gminy Niemcza, która zaciągana będzie w celu realizacji projektu pn. „Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ul. J. Słowackiego w Niemczy”.

Ponadto w roku 2024 spłaty kredytów to kwota 2.505.557,59 zł, łączna kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań w 2024 roku wynosi 2.050.442,77 zł z tego wyłączenia dotyczące części finansowanej środkami unijnymi wynoszą – 1.809.111,95 zł.

W latach 2025 do 2031 corocznie zaplanowano wyłączenia ze spłaty długu w kwocie

241.270 zł.

W latach 2032 do 2033 corocznie zaplanowano wyłączenia ze spłaty długu w kwocie 149.170 zł.

Relacje z art. 242 i 243 u.f.p.

W 2024 roku różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest wynikiem ujemnym i wynosi 605.782,37 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w łącznej kwocie 487.739,43 zł.

W latach 2025-2039 zachowana została relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ust. 1 u.f.p.

Ograniczeniem rocznej wartości spłat zobowiązań i ich obsługi w stosunku do planowanych dochodów jest wskaźnik oparty na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące po wyłączeniu odsetek do dochodów ogółem.

Wskaźnik ten pokazuje rzeczywiste możliwości gminy w zakresie spłaty zobowiązań.

Począwszy od 2024 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie indywidualnego wskaźnika z art. 243.

W Wykazie przedsięwzięć do WPF ujęto:

w części 1.1:

- przedsięwzięcia na zadania majątkowe:

1. „Nimptsch nas łączy”. Jest to zadanie w ramach Programu Interreg V-A Republika Czeska-Polska na lata 2014-2022. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2019 roku i jego realizacja zostanie zakończona w roku 2024. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.774.622,37 zł.

Plan wydatków na to przedsięwzięcie w roku w 2024 wynosi 27.000 zł i są to tylko wydatki niekwalifikowane.

2. „Budowa sieci wodociągowej z Goli Dzierżoniowskiej do Niemczy” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2021 roku i będzie kontynuowana do roku 2024. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 3.657.322,35 zł.

Plan wydatków na to przedsięwzięcie w roku w 2024 wynosi 6.765 zł i są to tylko wydatki niekwalifikowane.

Dofinansowanie tego projektu w kwocie 1.809.111,95 zł zaplanowano na 2024 rok.

Rozbieżność pomiędzy danymi w roku 2024 zawartymi w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niemcza na lata 2023-2036” poz. 9.4, a danymi w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” poz. 1.1.2. powstała w wyniku zaplanowania wydatków niekwalifikowanych w przedsięwzięciu pn. „Nimptsch nas łączy” w kwocie 27.000 zł oraz w przedsięwzięciu pn. „Budowa sieci wodociągowej z Goli Dzierżoniowskiej do Niemczy” w kwocie 6.765 zł.

w części 1.3:

- przedsięwzięcia na zadania bieżące:

1. „Remont drogi gminnej nr 117448D – ul. Wrocławska w Niemczy”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2024, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 1.200.745,43 zł.

- przedsięwzięcia na zadania majątkowe:

1. „Budowa Przedszkola Publicznego w Niemczy- etap I”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2025, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 11.072.618,25 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 9.222.590,73 zł, w tym w 2024 roku – 3.797.537,36 zł oraz w 2025 roku 5.424.053,37 zł.

2. „Budowa Przedszkola Publicznego w Niemczy- etap II Zagospodarowanie terenu”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2025, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 1.127.370 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 1.100.000 zł, w tym w 2024 roku – 550.000 zł oraz w 2025 roku 550.000 zł.

3. „Ciepłe mieszkanie” - realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2025, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 775.000 zł. Przedsięwzięcie to jest w 100% finansowane ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

4. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilków Wielki”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2024, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.015.714,29 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 1.750.000 zł i zaplanowane jest na 2024 rok.

5. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kietlin”. Realizacja przedsięwzięcia zostanie rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana w roku 2025, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.364.773 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 2.300.000 zł i zaplanowane jest na 2025 rok.

6. „Modernizacja centrum sportowo-rekreacyjnego w Gilowie”. Realizacja przedsięwzięcia zostanie rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2024, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 619.183,67 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 597.000 zł i zaplanowane jest na 2024 rok.

7. „Modernizacja stadionu w Niemczy”. Realizacja przedsięwzięcia zostanie rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2024, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 1.146.680 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie

998.514 zł i zaplanowane jest na 2024 rok.

8. „Rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Niemcza”. W ramach tego przedsięwzięcia wykonywane następujące inwestycje :

- Budowa kolektora kanalizacji sanitarnej z Przerzeczyna-Zdroju do Nowej Wsi Niemczańskiej – etap I;
- Budowa stacji uzdatniania wody oraz budowa wodociągu w Przerzeczynie-Zdroju – etap I
- Modernizacja oczyszczalni ścieków w Niemczy – etap I
- Budowa sieci wodociągowej w Kietlinie – etap I
- Pełnienie nadzoru inwestorskiego dla zadania pn. „Rozbudowa i modernizacja gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Niemcza”

Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2025 a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 10.109.980 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 9.577.026 zł, w tym w 2024 roku -4.788.513 zł, a w 2025 roku – 4.788.513 zł.

9. „Budowa Rodzinnej Strefy Sportu i Rekreacji w Niemczy” ”. Realizacja przedsięwzięcia zostanie rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2025, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.965.000 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 2.655.000 zł i zaplanowane jest na 2025 rok.

10. „Budowa Cmentarza Komunalnego w Niemczy”. Realizacja przedsięwzięcia zostanie rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2025, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 6.530.000 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 5.525.000 zł i zaplanowane jest na 2025 rok.

11. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej rynku w Niemczy”. Realizacja przedsięwzięcia zostanie rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2025, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.025.000 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 1.800.000 zł i zaplanowane jest na 2025 rok.