

**Uchwała nr XX/134/2025
Rady Miejskiej w Niemczy
z dnia 19 grudnia 2025 roku**

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niemcza na lata
2026-2039**

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 2025 r. poz. 1153), art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Miejska w Niemczy uchwała co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2026-2039 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 2026 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

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Niemcza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Niemcza uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 niniejszej uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Niemcza.

§ 6

Traci moc uchwała nr IX/64/2024 Rady Miejskiej w Niemczy z dnia 20 grudnia 2024 roku

z późniejszymi zmianami w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niemcza na lata 2025-2039.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Niemczy
Edyta Mielnik

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 XX/134/2025
z dnia 2025-12-19

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	41 756 711,45	31 598 016,51	14 572 792,00	909 999,00	5 778 647,00	3 718 729,75	6 617 848,76	3 240 675,00	10 158 694,94	480 000,00	9 676 994,94	
2027	41 939 767,61	32 311 167,61	14 940 207,00	919 000,00	5 900 000,00	3 921 167,61	6 630 793,00	3 600 000,00	9 628 600,00	50 000,00	9 578 600,00	
2028	33 257 869,98	32 687 137,61	15 280 000,00	919 000,00	6 000 000,00	4 221 167,61	6 266 970,00	3 650 000,00	570 732,37	50 000,00	520 732,37	
2029	33 437 137,61	32 987 137,61	15 380 000,00	919 000,00	6 100 000,00	4 221 167,61	6 366 970,00	3 700 000,00	450 000,00	50 000,00	400 000,00	
2030	33 615 970,00	33 565 970,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2031	33 715 970,00	33 665 970,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2032	33 633 870,00	33 583 870,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2033	33 683 870,00	33 633 870,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2034	33 730 000,00	33 680 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2035	33 700 000,00	33 650 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2036	33 750 000,00	33 700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2037	33 700 000,00	33 700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	33 750 000,00	33 750 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	33 750 000,00	33 750 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	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	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		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	
2026	40 960 741,45	29 747 910,08	12 556 694,54	0,00	0,00	530 000,00	0,00	2 500,00	0,00	11 212 831,37	11 212 831,37	594 352,74	
2027	41 123 797,61	29 921 167,61	12 700 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	2 000,00	0,00	11 202 630,00	11 202 630,00	0,00	
2028	32 441 899,98	30 421 167,61	12 900 000,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	1 800,00	0,00	2 020 732,37	2 020 732,37	0,00	
2029	32 621 167,61	30 721 167,61	13 100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 500,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	
2030	32 800 000,00	31 300 000,00	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	32 900 000,00	31 400 000,00	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	32 900 000,00	31 400 000,00	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	32 950 000,00	31 450 000,00	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	33 000 000,00	31 500 000,00	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	33 050 000,00	31 550 000,00	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	33 100 000,00	31 600 000,00	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	33 450 000,00	31 650 000,00	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	33 500 000,00	31 700 000,00	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	33 500 000,00	31 700 000,00	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
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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
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	201 423,82	0,00	201 423,82
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	815 970,00	815 970,00	149 170,00	0,00	149 170,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	815 970,00	815 970,00	149 170,00	0,00	149 170,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	815 970,00	815 970,00	149 170,00	0,00	149 170,00
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 327 590,00	0,00	1 850 106,43	1 850 106,43	
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
2026	3,88%	9,36%	13,24%	12,99%	TAK	TAK
2027	3,85%	11,01%	12,50%	12,24%	TAK	TAK
2028	3,94%	10,51%	12,93%	12,68%	TAK	TAK
2029	4,05%	10,35%	12,43%	12,18%	TAK	TAK
2030	3,95%	9,42%	11,44%	11,19%	TAK	TAK
2031	3,93%	9,41%	11,56%	11,31%	TAK	TAK
2032	3,65%	9,19%	10,53%	10,27%	TAK	TAK
2033	3,62%	9,17%	9,89%	9,89%	TAK	TAK
2034	4,02%	9,04%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2035	3,72%	8,77%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2036	3,66%	8,71%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2037	2,02%	8,08%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2038	1,85%	7,90%	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2039	1,68%	7,73%	8,69%	8,69%	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2026	839 623,69	839 623,69	738 934,69	707 856,20	707 856,20	637 856,20	1 067 726,91	1 067 726,91	755 577,40
2027	868 478,81	868 478,81	759 918,96	1 398 600,00	1 398 600,00	1 348 600,00	1 085 598,51	1 085 598,51	759 918,96
2028	861 167,61	861 167,61	753 521,66	520 732,37	520 732,37	455 640,82	1 076 459,51	1 076 459,51	753 521,66
2029	845 167,61	845 167,61	739 521,66	400 000,00	400 000,00	350 000,00	1 056 459,52	1 056 459,52	739 521,66
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 przekształcaniach 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
2026	949 013,86	949 013,86	611 365,69	10 866 482,40	2 008 145,03	8 858 337,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 826 571,00	1 826 571,00	1 348 600,00	12 837 419,39	1 852 198,39	10 985 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 915,46	650 915,46	455 640,82	1 745 674,91	1 094 759,45	650 915,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	350 000,00	1 556 459,52	1 056 459,52	500 000,00	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:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach samorządu terytorialnego będącego	Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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			
2026	795 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	815 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032	733 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2033	733 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2034	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2035	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2036	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2037	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2038	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2039	250 000,00	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 na realizację 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 XX/134/2025
z dnia 2025-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 010 083,71	10 866 482,40	12 837 419,39	1 745 674,91	1 556 459,52	0,00
1.a	- wydatki bieżące				7 660 672,35	2 008 145,03	1 852 198,39	1 094 759,45	1 056 459,52	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 349 411,36	8 858 337,37	10 985 221,00	650 915,46	500 000,00	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:				8 546 572,65	2 016 740,77	2 912 169,51	1 727 374,97	1 556 459,52	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 403 440,28	1 067 726,91	1 085 598,51	1 076 459,51	1 056 459,52	0,00
1.1.1.1	Smart przedszkolaki w Powiecie Dzierżoniowskim -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY	2024	2026	84 982,46	19 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie rozwoju przedszkolaków z terenu Powiatu Dzierżoniowskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2026	2029	597 847,54	100 000,00	178 708,51	169 569,51	149 569,52	0,00
1.1.1.3	Wsparcie rozwoju przedszkolaków z terenu Powiatu Dzierżoniowskiego -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE ZACZAROWANY GRÓD W NIEMCZY	2026	2029	3 627 560,00	906 890,00	906 890,00	906 890,00	906 890,00	0,00
1.1.1.4	Wystawa Miniatur Zabytków dodatkową atrakcją na trasie "Nimptsch nas łączy" -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2025	2026	42 650,28	16 076,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Dostępny samorząd 2.0 -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2024	2026	50 400,00	25 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 143 132,37	949 013,86	1 826 571,00	650 915,46	500 000,00	0,00
1.1.2.1	Dostępny samorząd 2.0 -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2024	2026	179 600,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku przy ul. B. Chrobrego 21 w Niemczy realizowana w ramach projektu partnerskiego ZIT: Termomodernizacja budynków publicznych na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego etap I -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2025	2027	1 427 750,45	100 000,00	1 326 571,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Wsparcie rozwoju przedszkolaków z terenu Powiatu Dzierżoniowskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2026	2029	2 350 915,46	700 000,00	500 000,00	650 915,46	500 000,00	0,00
1.1.2.4	Wystawa Miniatur Zabytków dodatkową atrakcją na trasie "Nimptsch nas łączy" -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2025	2026	184 866,46	63 013,86	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				24 463 511,06	8 849 741,63	9 925 249,88	18 299,94	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 257 232,07	940 418,12	766 599,88	18 299,94	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Niemcza -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2024	2026	110 700,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	19 380 974,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 250 887,54
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 130 086,46
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 114 374,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 250 887,54
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 847,54
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 627 560,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 480,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 863 486,46
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 426 571,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 915,46
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	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
1.2.2	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	11 266 600,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.2	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego organizowanego przez Gminę Niemcza -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2024	2027	2 841 918,53	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Niemcza -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2025	2026	200 913,88	118 468,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie i obsługa eksploatacyjna monitoringu miejskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2025	2028	103 699,66	36 599,88	36 599,88	18 299,94	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 206 278,99	7 909 323,51	9 158 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Ciepłe mieszkanie -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2023	2026	775 000,00	378 852,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Ciepłe mieszkanie edycja II -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2024	2026	1 305 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilków Wileki -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2023	2026	2 045 758,55	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kietlin -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2023	2026	2 364 773,77	1 178 714,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Rodzinnej Strefy Sportu i Rekreacji w Niemczy -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2024	2027	2 966 605,00	47 500,00	2 902 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa Cmentarza Komunalnego w Niemczy -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2024	2027	6 529 520,00	200 000,00	6 256 150,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rewitalizacja przestrzeni publicznej rynku w Niemczy -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2024	2026	2 202 467,00	2 163 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 117496 ul. Dębowa w Niemczy -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2025	2026	1 045 236,00	1 035 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja wieży widokowej "Ostra Góra" w Niemczy -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2025	2026	1 122 450,00	1 112 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zakup samochodu osobowego do przewozu osób na wózkach inwalidzkich w Gminie Niemcza -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2025	2026	220 905,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Miasta i Gminy Niemcza -	URZĄD MIASTA I GMINY W NIEMCZY	2024	2026	628 563,67	597 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 266 600,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 456 150,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 450,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr XX/134/2025
Rady Miejskiej w Niemczy
z dnia 19 grudnia 2025 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Niemcza na lata 2026 - 2039

Wieloletnia Prognoza Finansowa określona jest na lata 2026-2039, tj. na okres spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Prognoza Finansowa na 2026 rok jest wtórnym odzwierciedleniem zapisów zawartych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2026. Wielkości wykazane dla roku 2026 są zgodne z projektem budżetu Gminy Niemcza, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2027 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 41.756.711,45 zł w tym:
- dochody bieżące 31.598.016,51 zł
- dochody majątkowe 10.158.694,94 zł, w tym ze sprzedaży majątku 480.000 zł.

Wydatki ogółem wynoszą 40.960.741,45 zł, w tym:
- wydatki bieżące 29.747.910,08 zł, z tego kwota na obsługę długu 530.000 zł
- wydatki majątkowe 11.212.831,37 zł.

Opracowując prognozę na lata 2026–2039 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też uwzględniono przewidywane wykonanie za 2025 rok oraz uwzględniono wielkości z projektu uchwały budżetowej na rok 2026.

Dochody

W budżecie na 2026 rok dochody bieżące przyjęto na podstawie podanych przez Ministra Finansów planowanych kwot dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób

prawnych, oraz subwencji ogólnej, a także 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 VIII/63/2024 Rady Miejskiej w Niemczy z dnia 29 listopada 2024 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 2026 z dnia 1 sierpnia 2025 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026), na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2025 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 roku oraz z dnia 20 października 2025 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2026.

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 2026 rok.

Prognoza dochodów na 2026 rok przewiduje planowane do otrzymania dochody majątkowe w wysokości 10.158.694,94 zł, w tym:

kwota 5.548.056,00 zł to środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, stanowiące dofinansowanie zadań inwestycyjnych:

1. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej w rynku w Niemczy” – 1.800.000,00 zł,
2. „Modernizacja wieży widokowej Ostra Góra w Niemczy” – 1.100.000,00 zł,
3. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilków Wielki” – 875.000 zł,
4. „Budowa świetlicy wiejskiej w Kietlinie” – 1.176.056,00 zł;
5. „Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Miasta i Gminy Niemcza” - 597.000,00 zł,

kwota 548.852,74 zł to środki, które Gmina planuje otrzymać z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu, w tym kwota 378.852,74 zł w ramach programu „Ciepłe mieszkanie”, a kwota 170.000,00 zł w ramach programu „Ciepłe mieszkanie edycja II”;

kwota 2.121.230,00 zł to środki, które Gmina planuje otrzymać z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań inwestycyjnych:

1. „Przebudowa drogi gminnej nr 117496 ul. Dębowa w Niemczy” – 1.035.236,00 zł,
2. „Przebudowa drogi gminnej nr 117514 ul. Folwarczna w Niemczy” – 1.085.994,00 zł;

kwota 600.000,00 zł to środki, które Gmina planuje otrzymać z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań inwestycyjnych:

1. „Modernizacja i zabezpieczenie bryły budynku przeznaczonego na MDS” - 250.000,00 zł,

2. „Opracowanie kompleksowej dokumentacji na MDS wraz z infrastrukturą towarzyszącą” – 200.000,00 zł,
3. „Uzupełnienie zasobów niezbędnych do realizacji zadań OLiOC” – 150.000,00 zł;

kwota 151.000,00 zł to środki z PFRON przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup samochodu osobowego do przewozu osób na wózkach inwalidzkich w Gminie Niemcza”.

Ponadto w 2026 roku planowane są dochody w kwocie 707.856,20 zł na zadania majątkowe, współfinansowane ze środków Unii Europejskiej tj.:

1. „Wsparcie rozwoju przedszkolaków z terenu Powiatu Dzierżoniowskiego" - 490.000,00 zł – ze środków Unii Europejskiej,
2. „Wsparcie rozwoju przedszkolaków z terenu Powiatu Dzierżoniowskiego" - 70.000,00 zł – ze środków Budżetu Państwa,
3. „ Wystawa Miniatur Zabytków dodatkową atrakcją na trasie Nimptsch nas łączy” – 147.856,20 zł,

Pozostałe planowane dochody majątkowe na kwotę 481.700 zł związane są z planowaną sprzedażą nieruchomości mieszkalnych i gruntowych oraz z wpływami za wieczyste użytkowanie gruntów. Od roku 2026 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 2026 zgodne są z kwotami ujętymi w budżecie na rok 2026, 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 2025 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 2026 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 2026 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 na łączną kwotę 594.352,74 zł:

1. Dofinansowanie budowy studni wierconych – 1.500,00 zł
2. Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 14.000,00 zł
3. Ciepłe mieszkanie – 378.852,74 zł
4. Ciepłe mieszkanie edycja II – 170.000,00 zł
5. Dofinansowanie wymiany instalacji grzewczych na ekologiczne – 20.000,00 zł
6. Dofinansowanie budowy lub przebudowy wiat śmietnikowych- 10.000,00 zł.

Wynik budżetu w latach 2026 -2039

W 2026 roku wynik finansowy budżetu Gminy, stanowiący różnicę między planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami wykazuje nadwyżkę w kwocie 795.970,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2027-2039 wykazuje się nadwyżkę, która przeznaczana będzie na spłatę rat kredytów.

Przychody

W roku 2026 nie planuje się przychodów budżetu.

W latach 2027-2039 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 kredytów.

W roku 2026 planuje się rozchody w kwocie 795.970,00 zł z tytułu spłaty kredytów. Łączna kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań w 2026 roku wynosi 241.270,00 zł.

W latach 2026 do 2027 corocznie zaplanowano wyłączenia ze spłaty długu w kwocie 241.270 zł (w tym z kredytu zaciągniętego w roku 2018 kwota wyłączeń 24.500 zł dotyczy zadań „Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Powiecie Dzierżoniowskim – Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Ogrodowej nr 1 w Niemczy”, „Rozwój e-usług gwarancją nowoczesności Gmin” oraz „Budowa kompleksu rekreacyjnego przy ul. Dolnej w Niemczy”, z kredytu zaciągniętego w roku 2021 kwota wyłączeń 92.100 zł dotyczy zadań: „ Nimptsch nas łączy” oraz „Budowa kanalizacji sanitarnej z Kietlina do Niemczy”

z kredytu zaciągniętego w roku 2023 kwota wyłączeń 124.670 zł dotyczy zadania „Budowa sieci wodociągowej z Goli Dzierżoniowskiej do Niemczy”).

W roku 2028 zaplanowano wyłączenia ze spłaty długu na łączną kwotę 201.423,82

(w tym z kredytu zaciągniętego w roku 2018 kwota wyłączeń 24.500 zł dotyczy zadań „Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Powiecie Dzierżoniowskim – Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Ogrodowej nr 1 w Niemczy”, „Rozwój e-usług gwarancją nowoczesności Gmin” oraz „Budowa kompleksu rekreacyjnego przy ul. Dolnej w Niemczy”, z kredytu zaciągniętego w roku 2021 kwota wyłączeń 52.253,82 zł dotyczy zadań: „ Nimptsch nas łączy” oraz „Budowa kanalizacji sanitarnej z Kietlina do Niemczy”

z kredytu zaciągniętego w roku 2023 kwota wyłączeń 124.670 zł dotyczy zadania „Budowa

sieci wodociągowej z Goli Dzierżoniowskiej do Niemczy”).

W latach 2029 do 2033 corocznie zaplanowano wyłączenia ze spłaty długu w kwocie 149.170 zł.

(w tym z kredytu zaciągniętego w roku 2018 kwota 24.500 zł dotyczy zadań „Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Powiecie Dzierżoniowskim – Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Ogrodowej nr 1 w Niemczy”, „Rozwój e-usług gwarancją nowoczesności Gmin” oraz „Budowa kompleksu rekreacyjnego przy ul. Dolnej w Niemczy”, z kredytu zaciągniętego w roku 2023 kwota 124.670 zł dotyczy zadania „Budowa sieci wodociągowej z Goli Dzierżoniowskiej do Niemczy”).

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

W 2026 roku różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest wynikiem dodatnim i wynosi 1.850.106,43 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 1.850.106,43 zł.

W latach 2027-2039 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 siedmiu 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 2026 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 bieżące:

1. „Smart przedszkolaki w Powiecie Dzierżoniowskim”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2026, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 84.982,46 zł.

Dofinansowanie tego projektu w 2024 roku wyniosło 36.692,49 zł, a na rok 2025 zaplanowano kwotę 48.289,97 zł.

2. „Wsparcie rozwoju przedszkolaków z terenu Powiatu Dzierżoniowskiego”. Zadanie to realizowane będzie w latach 2026-2029 przez Urząd Miasta i Gminy w Niemczy w ramach programu FEDS.08.03 czyli Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 597.847,54 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków Unii Europejskiej stanowi 70% realizacji zadania. W 2026 roku będzie to kwota 70.000,00 zł, w 2027 – 125.095,96 zł, w 2028 – 118.698,66 zł, a w 2029 roku 104.698,66 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków Budżetu Państwa stanowi 10% realizacji zadania. W 2026 roku będzie to kwota 10.000,00 zł, w 2027 – 17.870,85 zł, w 2028 – 16.956,95 zł, a w 2029 – 14.956,95 zł.

3. „Wsparcie rozwoju przedszkolaków z terenu Powiatu Dzierżoniowskiego”. Zadanie to realizowane będzie w latach 2026-2029 przez Przedszkole Publiczne Zaczarowany Gród w Niemczy w ramach programu FEDS.08.03 czyli Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 3.627.560,00 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków Unii Europejskiej stanowi 70% realizacji zadania. Od 2026 roku do 2029 roku będzie to kwota po 634.823,00 zł rocznie.

Dofinansowanie tego projektu ze środków Budżetu Państwa stanowi 10% realizacji zadania. Od 2026 roku do 2029 roku będzie to kwota po 90.689,00 zł rocznie.

4. „Wystawa Miniatur Zabytków dodatkową atrakcją na trasie Nimptsch nas łączy”. Zadanie to będzie realizowane w latach 2025-2026 z Funduszu Małych Projektów w Euroregionie Glacensis w ramach programu Interreg Czechy-Polska 2021-2027. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 42.650,28 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków Unii Europejskiej nastąpi w 2026 roku i wyniesie 34.111,69 zł.

5. „Dostępny samorząd 2.0”. Zadanie to realizowane będzie w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 50.400,00 zł.

Dofinansowanie tego projektu w kwocie 50.400,00 zł otrzymano w 2025 roku.

- przedsięwzięcia na zadania majątkowe:

1. „Dostępny samorząd 2.0”. Zadanie to realizowane będzie w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 179.600,00 zł.

Dofinansowanie tego projektu w kwocie 179.600,00 zł otrzymano w 2025 roku.

2. „Termomodernizacja budynku przy ul. B. Chrobrego 21 w Niemczy realizowana w ramach projektu partnerskiego ZIT: Termomodernizacja budynków publicznych na terenie Powiatu Dzierżoniowskiego etap I”. Realizacja przedsięwzięcia zaplanowana jest na lata 2025-2027. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 1.427.750,45 zł.

W 2025 roku zaplanowano wydatki niekwalifikowane w kwocie 1.179,45 zł. Wydatki kwalifikowane w roku 2026 planuje się w kwocie 100.000,00 zł, a w 2027 roku w kwocie 1.326.571,00 zł.

Dofinansowanie tego projektu w kwocie 998.600,00 zł zaplanowano na rok 2027.

3. „Wsparcie rozwoju przedszkolaków z terenu Powiatu Dzierżoniowskiego”. Zadanie to realizowane będzie w latach 2026-2029 przez Urząd Miasta i Gminy w Niemczy w ramach programu FEDS.08.03 czyli Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.350.915,46 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków Unii Europejskiej stanowi 70% realizacji zadania. W 2026 roku będzie to kwota 490.000,00 zł, w 2027 – 350.000,00, w 2028 – 455.640,82 zł, a w 2029 roku kwota 350.000,00 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków Budżetu Państwa stanowi 10% realizacji zadania.

W 2026 roku będzie to kwota 70.000,00 zł, w 2027 – 50.000,00, w 2028 – 65.091,55 zł, a w 2029 roku kwota 50.000,00 zł.

4. „Wystawa Miniatur Zabytków dodatkową atrakcją na trasie Nimptsch nas łączy”. Zadanie to będzie realizowane w latach 2025-2026 z Funduszu Małych Projektów w Euroregionie Glacensis w ramach programu Interreg Czechy-Polska 2021-2027. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 184.866,46 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków Unii Europejskiej nastąpi w 2026 roku wyniesie 147.856,20 zł.

w części 1.3:

- przedsięwzięcia na zadania bieżące:

1. „Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Niemcza” Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2026, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 110.700,00 zł.

2. „Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego organizowanego przez Gminę Niemcza”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2027, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.841.918,53 zł.

Dofinansowanie tego projektu z Urzędu Wojewódzkiego zaplanowano w kwocie 373.194,90 zł w roku 2024, w kwocie 371.622,00 w roku 2025 oraz po 383.000,00 zł w latach 2026-2027, a ze środków z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 55.419,00 zł w roku 2024, w kwocie 83.624,80 zł w roku 2025 oraz po 64.000,00 zł w latach 2026-2027.

3. „Letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Niemcza”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2025 roku i będzie kontynuowana do roku 2026, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 200.913,88 zł.

Przedsięwzięcie to jest w 100% finansowane ze środków Powiatu Dzierżoniowskiego.

4. „Utrzymanie i obsługa eksploatacyjna monitoringu miejskiego”. Zadanie to będzie realizowane w latach 2025-2028, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 103.699,66 zł.

- przedsięwzięcia na zadania majątkowe:

1. „Ciepłe mieszkanie” - realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2026, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 775.000,00 zł. Przedsięwzięcie to jest w 100% finansowane ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

2. „Ciepłe mieszkanie edycja II” - realizacja przedsięwzięcia została rozpocznie się w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2026, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 1.305.000,00 zł. Przedsięwzięcie to jest w 100% finansowane ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu.

3. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilków Wielki”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2026, a łączne nakłady

finansowe na to zadanie wyniosą 2.045.758,55 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniosło 875.000,00 zł w 2024 roku i w roku 2026 również wyniesie 875.000,00 zł.

4. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kietlin”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2023 roku i będzie kontynuowana do roku 2026, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.364.773,77zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniosło w 2025 roku 1.123,944,00 a w 2026 roku planuje się otrzymać kwotę 1.176.056,00 zł.

5. „Budowa Rodzinnej Strefy Sportu i Rekreacji w Niemczy”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2027, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.966.605,00 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 2.655.000,00 w roku 2027.

6. „Budowa Cmentarza Komunalnego w Niemczy”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2027, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 6.529.520,00 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 5.525.000,00 zł i zaplanowane jest na 2027 rok.

7. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej rynku w Niemczy”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2026, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 2.202.467,00 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład wyniesie 1.800.000,00 zł i zaplanowane jest na 2026 rok.

8 „Przebudowa drogi gminnej nr 117496 ul. Dębowa w Niemczy”. Zadanie to realizowane będzie w latach 2025-2026 i w 100% finansowane ze środków Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego. Łączna kwota tego zadania wyniesie 1.045.236,00 zł.

9. „Modernizacja wieży widokowej Ostra Góra w Niemczy”. Zadanie to będzie realizowane w latach 2025-2026, a łączne nakłady finansowe wyniosą 1.122.450,00 zł. W 2025 roku Gmina poniesie część kosztów związanych z wkładem własnym- 10.000,00 zł, a w roku 2026 kolejną część kosztów związanych z wkładem własnym- 12.450,00 zł oraz koszty zadania w kwocie 1.100.000,00 zł sfinansowane ze środków BGK.

10. „Zakup samochodu osobowego do przewozu osób na wózkach inwalidzkich w Gminie Niemcza”. Zadanie to realizowane będzie w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 220.905,00 zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków PFRON zaplanowano w kwocie 151.000,00 zł w roku 2026.

11. „Budowa, przebudowa i modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Miasta i Gminy Niemcza”. Realizacja przedsięwzięcia została rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana do roku 2026, a łączne nakłady finansowe na to zadanie wyniosą 628.563,67

zł.

Dofinansowanie tego projektu ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład zaplanowano w kwocie 597.000,00 zł w roku 2026.