Uchwała Nr XXV/167/2026
Rady Gminy Nielisz
z dnia 29 października 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nielisz

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 ze zm.) uchwala się co następuje:

§1.

W uchwale nr XVII/113/2025 Rady Gminy Nielisz z dnia 12.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nielisz na lata 2026-2039 ze zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nielisz na lata 2026-2039 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Nielisz, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nielisz stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nielisz.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY NIELISZ
Hubert Zajączkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 XXV/167/2026 Rady Gminy Nielisz z dnia 29 października 2026 r.

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
Wykonanie 2025	43 771 144,81	33 409 834,05	8 942 302,06	571,82	12 388 101,69	6 715 523,72	5 363 334,76	915 131,96	10 361 310,76	4 400,00	10 356 910,76
2026	42 560 477,69	33 986 354,58	10 948 585,00	40 648,00	11 395 789,00	6 086 640,09	5 514 692,49	950 000,00	8 574 123,11	0,00	8 574 123,11
2027	39 202 647,23	32 845 292,63	11 277 043,00	41 867,00	11 593 014,00	4 381 177,24	5 552 191,39	978 500,00	6 357 354,60	0,00	6 357 354,60
2028	38 153 190,25	33 804 265,57	11 804 077,00	43 081,00	12 029 211,00	4 469 190,57	5 458 706,00	1 006 876,00	4 348 924,68	0,00	4 348 924,68
2029	38 581 907,27	34 651 903,00	12 128 991,00	44 287,00	12 463 229,00	4 509 446,00	5 505 950,00	1 035 069,00	3 930 004,27	0,00	3 930 004,27
2030	35 374 005,00	35 374 005,00	12 451 074,00	45 483,00	12 594 336,00	4 631 201,00	5 651 911,00	1 063 016,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 950 855,00	35 950 855,00	12 557 351,00	46 620,00	12 909 194,00	4 746 981,00	5 690 709,00	1 089 591,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 849 628,00	36 849 628,00	12 871 285,00	47 786,00	13 231 924,00	4 865 656,00	5 832 977,00	1 116 831,00	0,00	0,00	0,00
2033	37 770 868,00	37 770 868,00	13 193 067,00	48 981,00	13 562 722,00	4 987 297,00	5 978 801,00	1 144 752,00	0,00	0,00	0,00
2034	38 715 140,00	38 715 140,00	13 522 894,00	50 206,00	13 901 790,00	5 111 979,00	6 128 271,00	1 173 371,00	0,00	0,00	0,00
2035	39 683 018,00	39 683 018,00	13 860 966,00	51 461,00	14 249 335,00	5 239 778,00	6 281 478,00	1 202 705,00	0,00	0,00	0,00
2036	40 675 093,00	40 675 093,00	14 207 490,00	52 748,00	14 605 568,00	5 370 772,00	6 438 515,00	1 232 773,00	0,00	0,00	0,00
2037	41 691 970,00	41 691 970,00	14 562 677,00	54 067,00	14 970 707,00	5 505 041,00	6 599 478,00	1 263 592,00	0,00	0,00	0,00
2038	42 734 270,00	42 734 270,00	14 926 744,00	55 419,00	15 344 975,00	5 642 667,00	6 764 465,00	1 295 182,00	0,00	0,00	0,00
2039	43 802 627,00	43 802 627,00	15 299 913,00	56 804,00	15 728 599,00	5 783 734,00	6 933 577,00	1 327 562,00	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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2025	47 083 084,79	31 730 849,44	14 989 676,77	0,00	0,00	735 611,22	0,00	0,00	0,00	15 352 235,35	15 352 235,35	2 327 084,00
2026	44 541 555,41	32 607 918,10	14 803 359,57	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	11 933 637,31	11 933 637,31	1 253 265,00
2027	37 822 647,23	30 683 204,56	14 922 669,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	7 139 442,67	7 139 442,67	0,00
2028	36 763 190,25	30 316 084,28	15 212 143,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	6 447 105,97	6 447 105,97	0,00
2029	37 201 907,27	32 141 298,81	15 945 714,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 060 608,46	5 060 608,46	0,00
2030	33 999 005,00	33 199 005,00	16 343 999,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2031	34 560 855,00	34 042 354,00	16 819 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	518 501,00	518 501,00	0,00
2032	35 649 628,00	35 085 425,00	17 490 077,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	564 203,00	564 203,00	0,00
2033	36 570 868,00	36 038 180,00	18 050 840,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	532 688,00	532 688,00	0,00
2034	37 615 140,00	37 110 656,00	18 716 236,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	504 484,00	504 484,00	0,00
2035	38 583 018,00	38 009 846,00	19 186 014,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	573 172,00	573 172,00	0,00
2036	39 575 093,00	38 925 732,00	19 654 153,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	649 361,00	649 361,00	0,00
2037	40 591 970,00	39 845 030,00	20 114 060,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	746 940,00	746 940,00	0,00
2038	41 634 270,00	40 764 900,00	20 562 604,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	869 370,00	869 370,00	0,00
2039	42 972 627,00	41 680 049,00	20 994 419,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 292 578,00	1 292 578,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
Wykonanie 2025	-3 311 939,98	0,00	6 726 807,01	2 500 000,00	2 500 000,00	221 447,94	221 447,94	4 005 359,07	590 492,04
2026	-1 981 077,72	0,00	3 361 077,72	2 100 000,00	1 597 834,64	383 243,08	383 243,08	877 834,64	0,00
2027	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 380 000,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	830 000,00	830 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
								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
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00	1 360 000,00	187 985,81	0,00	187 985,81
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	212 577,84	0,00	212 577,84
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	212 577,84	0,00	212 577,84
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	218 042,08	0,00	218 042,08
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00	218 042,08	0,00	218 042,08
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	436 139,60	0,00	436 139,60
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	436 139,20	0,00	436 139,20
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	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
Wykonanie 2025	X	X	X	X	0,00	0,00	14 925 000,00	0,00	1 678 984,61	5 905 791,62
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 645 000,00	0,00	1 378 436,48	2 639 514,20
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	14 265 000,00	0,00	2 162 088,07	2 162 088,07
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	12 875 000,00	0,00	3 488 181,29	3 488 181,29
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	11 495 000,00	0,00	2 510 604,19	2 510 604,19
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	10 120 000,00	0,00	2 175 000,00	2 175 000,00
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	8 730 000,00	0,00	1 908 501,00	1 908 501,00
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	7 530 000,00	0,00	1 764 203,00	1 764 203,00
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	6 330 000,00	0,00	1 732 688,00	1 732 688,00
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	5 230 000,00	0,00	1 604 484,00	1 604 484,00
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	4 130 000,00	0,00	1 673 172,00	1 673 172,00
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	3 030 000,00	0,00	1 749 361,00	1 749 361,00
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	1 930 000,00	0,00	1 846 940,00	1 846 940,00
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	830 000,00	0,00	1 969 370,00	1 969 370,00
2039	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 122 578,00	2 122 578,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2025	0,00%	9,62%	X	X	X	X
2026	6,69%	8,32%	12,57%	13,01%	TAK	TAK
2027	6,28%	10,13%	11,77%	12,22%	TAK	TAK
2028	5,97%	13,78%	11,37%	11,82%	TAK	TAK
2029	5,51%	9,99%	10,99%	11,43%	TAK	TAK
2030	4,52%	8,54%	8,88%	9,33%	TAK	TAK
2031	4,34%	7,40%	9,72%	10,16%	TAK	TAK
2032	4,85%	6,61%	9,24%	9,68%	TAK	TAK
2033	4,58%	6,20%	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2034	4,05%	5,55%	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2035	3,80%	5,47%	8,30%	8,30%	TAK	TAK
2036	3,65%	5,49%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2037	3,51%	5,57%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2038	3,29%	5,63%	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2039	2,39%	5,79%	5,79%	5,79%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X	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
Wykonanie 2025	377 035,06	377 035,06	345 068,24	1 249 897,95	1 249 897,95	1 200 697,45	527 129,75	527 129,75	484 066,83
2026	626 616,61	626 616,61	581 141,25	7 967 562,68	7 967 562,68	7 558 087,63	868 685,47	868 685,47	730 888,44
2027	118 183,24	118 183,24	109 910,41	6 357 354,60	6 357 354,60	6 357 354,60	218 323,24	218 323,24	109 910,41
2028	118 183,24	118 183,24	76 603,70	4 348 924,68	4 348 924,68	4 348 924,68	91 153,57	91 153,57	76 603,70
2029	0,00	0,00	0,00	3 930 004,27	3 930 004,27	3 930 004,27	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
Wykonanie 2025	1 554 607,47	1 554 607,47	1 549 810,47	12 887 396,13	628 367,22	12 259 028,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 835 633,57	8 835 633,57	7 255 548,75	5 652 138,97	304 347,40	5 347 791,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 012 074,05	6 228 694,85	5 674 373,08	7 250 397,29	238 323,24	7 012 074,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 537 105,97	5 537 105,97	3 509 564,60	5 648 259,54	111 153,57	5 537 105,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 060 608,46	5 060 608,46	3 930 004,27	5 085 608,46	25 000,00	5 060 608,46	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 skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2025	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	410 000,00	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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXV/167/2026 Rady Gminy Nielisz z dnia 29 października2026 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 503 008,22	5 652 138,97	7 250 397,29	5 648 259,54	5 085 608,46	22 405 454,47
1.a	- wydatki bieżące				1 689 134,17	304 347,40	238 323,24	111 153,57	25 000,00	627 817,42
1.b	- wydatki majątkowe				23 813 874,05	5 347 791,57	7 012 074,05	5 537 105,97	5 060 608,46	21 777 637,05
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:				23 801 951,22	4 826 125,97	7 230 397,29	5 628 259,54	5 060 608,46	22 324 484,47
1.1.1	- wydatki bieżące				1 624 134,17	304 347,40	218 323,24	91 153,57	0,00	562 817,42
1.1.1.1	Przedszkole Wielkiej Szansy - wzrost dostępności i jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Nielisz	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. DZIECI ZAMOJSZCZYZNY W ZŁOJCU	2024	2026	911 333,75	6 115,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	149 983,00	44 890,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Lubelskie bez azbestu - Umowa o współpracy - wkład własny	Urząd Gminy	2025	2027	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.1.1.4	Przedszkole Wielkiej Szansy - wzrost dostępności i jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Nielisz - II edycja -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. DZIECI ZAMOJSZCZYZNY W ZŁOJCU	2026	2028	507 817,42	253 340,61	163 323,24	91 153,57	0,00	507 817,42
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 177 817,05	4 521 778,57	7 012 074,05	5 537 105,97	5 060 608,46	21 761 667,05
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	258 950,00	244 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Utworzenie Centrum Społeczno-Edukacyjnego w miejscowości Nawóz wraz z infrastrukturą techniczną i obiektami towarzyszącymi - Utworzenie Centrum	Urząd Gminy	2025	2027	10 240 884,95	3 980 210,10	6 228 694,85	0,00	0,00	10 208 904,95
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nielisz -	Urząd Gminy	2026	2028	1 834 529,82	33 259,20	783 379,20	1 017 891,42	0,00	1 802 549,82
1.1.2.4	Przedszkole Wielkiej Szansy - wzrost dostępności i jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Nielisz - II edycja -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. DZIECI ZAMOJSZCZYZNY W ZŁOJCU	2026	2028	163 629,27	163 629,27	0,00	0,00	0,00	163 629,27
1.1.2.5	Nowoczesna i bezpieczna infrastruktura wodociągowa w Gminie Nielisz -	Urząd Gminy	2026	2029	9 679 823,01	100 000,00	0,00	4 519 214,55	5 060 608,46	9 586 583,01
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				1 701 057,00	826 013,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	80 970,00
1.3.1	- wydatki bieżące				65 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	65 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko-ORLIK 2012" - edycja 2025 -	Urząd Gminy	2026	2029	65 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	25 000,00	65 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 636 057,00	826 013,00	0,00	0,00	0,00	15 970,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3205L Nielisz-Michalów-Szczebrzeszyn	Urząd Gminy	2025	2026	1 620 087,00	810 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa -	Urząd Gminy	2026	2027	13 510,00	13 510,00	0,00	0,00	0,00	13 510,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nielisz -	Urząd Gminy	2026	2028	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nielisz na lata 2026-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nielisz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 476 942,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 476 942,05 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 476 942,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 435 200,05 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 41 742,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**42 083 535,64**	**+476 942,05**	**42 560 477,69**
Dochody bieżące	**33 509 412,53**	**+476 942,05**	**33 986 354,58**
Dotacje bieżące	5 770 432,10	+316 207,99	6 086 640,09
Pozostałe	5 353 958,43	+160 734,06	5 514 692,49
Wydatki ogółem	**44 064 613,36**	**+476 942,05**	**44 541 555,41**
Wydatki bieżące	**32 172 718,05**	**+435 200,05**	**32 607 918,10**
Wynagrodzenia i pochodne	14 612 879,57	+190 480,00	14 803 359,57
Obsługa długu	800 000,00	-100 000,00	700 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	16 759 838,48	+344 720,05	17 104 558,53
Wydatki majątkowe	**11 891 895,31**	**+41 742,00**	**11 933 637,31**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nielisz:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nielisz na lata 2026-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	6,69%	12,57%	TAK	13,01%	TAK
2027	6,28%	11,77%	TAK	12,22%	TAK
2028	5,97%	11,37%	TAK	11,82%	TAK
2029	5,51%	10,99%	TAK	11,43%	TAK
2030	4,52%	8,88%	TAK	9,33%	TAK
2031	4,34%	9,72%	TAK	10,16%	TAK
2032	4,85%	9,24%	TAK	9,68%	TAK
2033	4,58%	9,25%	TAK	9,25%	TAK
2034	4,05%	8,95%	TAK	8,95%	TAK
2035	3,80%	8,30%	TAK	8,30%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2036	3,65%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2037	3,51%	6,47%	TAK	6,47%	TAK
2038	3,29%	6,04%	TAK	6,04%	TAK
2039	2,39%	5,79%	TAK	5,79%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nielisz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nielisz obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano przedsięwzięcie:

1. Nowoczesna i bezpieczna infrastruktura wodociągowa w Gminie Nielisz - ustalono limity na lata 2026, 2028 i 2029

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.