

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ GMINY NIEPOŁOMICIE NA LATA 2025-2044**

Kwota dochodów bieżących w roku 2026 oraz latach kolejnych powiększona została o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 3%. Subwencję ogólną na rok 2026 zwiększono o 5%, a w kolejnych latach, o 3%. Zwiększenie subwencji oświatowej związane jest ze wzrostem ilości dzieci uczęszczających do placówek oświatowych w Gminie w 2024 r., również tych pochodzących z Ukrainy. Podatek dochodowy od osób fizycznych w latach 2026 – 2027 zwiększono o 5% mając na uwadze stały wzrost liczby mieszkańców Gminy oraz planowane w najbliższych latach, inwestycje, zwiększające liczbę mieszkań oraz budynków jednorodzinnych. Potwierdzeniem może być utrzymująca się, wysoka realizacja dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, które w 2022 r. – 4.052.033,30 zł., w 2023 r. - 3.493.667,11 zł. a w bieżącym roku, do końca października, 3.760.288,00 zł. Wpływy z podatku PIT od 2028 r. zwiększono o 2%.

W 2025 r., w wyniku podwyżki stawek podatkowych, wzrosną dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, a także podatku od nieruchomości od osób fizycznych. Znaczny wzrost planowanych dochodów od firm, związany jest także z zakończeniem w 2024 r. dużych inwestycji zrealizowanych na terenie gminy przez m.in. Biuro Techniczno-Handlowe BTH Import Stal, Dematec Holding, GLP Cracow III, MAN Trucks oraz Panattoni.

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi nie ulegnie zmianie pomimo iż, podpisana umowa z MPGO na kwotę 15.959.220,00 jest o prawie 900 tys. zł. wyższa niż w roku poprzednim.

W 2025 r. zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1.040.000,00 zł. W głównej mierze pochodzą one będą ze sprzedaży dwóch działek położonych w Zakrzowie i w Niepołomicach. Rada Miejska wyraziła zgodę na ich zbycie. Ogłoszenia o zamiarze sprzedaży nieruchomości pojawiają się jeszcze w tym roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej, w latach 2026 i 2027 wprowadzono dochody majątkowe z tytułu dotacji na realizację zadania pn. "Budowa węzła przesiadkowego w Zabierzowie Bocheńskim". Dofinansowanie wynosić będzie 84% kwoty wydatków kwalifikowanych.

W latach 2026-2028 prowadzono także dochody bieżące na projekty pn. "Wdrożenie Programu Ochrony Powietrza w Gminie Niepołomice", realizowany przy dofinansowaniu w wysokości 85% wydatków, oraz "Małopolskie Centra Usług Społecznych", korzystający z dofinansowania w wysokości 95%, w tym 85% budżet środków europejskich i 10% budżet państwa.

Kwota wydatków bieżących w 2025 roku zawiera wydatki związane z realizacją programów rozpoczętych w latach poprzednich. Wydatki bieżące w latach 2026-2044 powiększone zostały o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2%, z wyjątkiem kosztów wynagrodzeń, które zwiększono o 3%.

Wydatki na obsługę zadłużenia w latach 2025-2043 wprowadzono w oparciu o informację z banku PKO BP, przy założonym kursie WIBOR 5,84.

Wydatki majątkowe to, przede wszystkim, inwestycje w infrastrukturę drogową, realizowane także na drogach wojewódzkich, na podstawie stosownych umów. W przyszłym roku gmina Niepołomice prześle dotacje do Urzędu Marszałkowskiego na zadania pn. "Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 964 w m. Staniątka i Niepołomice" w wysokości 1.620.055,00 zł. oraz na "Budowę II etapu obwodnicy Podłęża i Niepołomic" w kwocie 3.658.988,00 zł.

Zdecydowana większość wydatków inwestycyjnych zaplanowanych w rozdziale 60016 dotyczy wypłaty odszkodowań za nieruchomości wynikających z wydanych, i planowanych do wydania, decyzji ZRID.

Przy udziale środków unijnych zrealizowane zostaną takie inwestycje jak:

"Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w gminie Niepołomice"
Budowa klubów malucha "Jaś i "Małgosia"
"Małopolskie Centra Usług Społecznych"

Na 2025 rok zaplanowano przychody w kwocie 41.782.185,33 zł., z czego 40.000.000,00 zł. pochodzić będzie z emisji obligacji, a 1.782.185,33 zł. z kredytu.

Rozchody w 2025 r. zamkną się kwotą 12.782.185,33 zł. i dokładnie przedstawione zostały w tabeli nr 4, znajdującej się w projekcie uchwały budżetowej.

Szczegółowe informacje dotyczące zadłużenia Gminy Niepołomice z tytułu zawartych umów na kredyty, pożyczki czy emisję obligacji stanowią załącznik do niniejszych objaśnień. Kwota obsługi zadłużenia zaplanowana w projekcie Uchwały Budżetowej różni się od kwoty odsetek wykazanych w w/w zestawieniach o 29.650,00 zł. która to kwota zaplanowana została na odsetki od potencjalnego debetu w rachunku bieżącym.

W projekcie Uchwały Budżetowej na 2024 rok zaplanowano wydatki na potencjalne spłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 627.608,00 zł. W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2023-2028 (kolumna 2.1.2) ujęto każdorazowo kwotę 627.608,00 zł. Jest to konsekwencja udzielonego przez Gminę w 2019 roku poręczenia dla Urzędu Marszałkowskiego prawidłowej realizacji i rozliczenia projektu pn. „*Ekopartnerzy na rzecz słonecznej energii Małopolski*”. Zakończenie obowiązywania poręczenia przypada na rok zakończenia trwania w/w zadania.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w kolumnie "Wykonanie roku 2024" wpisano dane ze sprawozdań za III kwartał 2023 r. z wyjątkiem kwoty długu, którą skorygowano o kwotę 11.620.694,44 tj. zaplanowany kredyt, który nie zostanie zaciągnięty w roku bieżący. Będzie to możliwe dzięki dodatkowym dochodom z budżetu państwa oraz zmniejszeniu zaplanowanej kwoty wydatków spowodowanej przesunięciami terminów realizacji części inwestycji.

W przychodach roku 2025 nie uwzględniono kwoty 25.000,00 zł. z tytułu spłaty udzielonej pożyczki z roku 2024 r., gdyż OSP Wola Batorska wystąpi z wnioskiem o jej umorzenie.

Autopoprawką do projektu budżetu na 2025 r., w dochodach, wprowadzono środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację dwóch zadań inwestycyjnych tj. "Rozbudowę

W wydatkach zwiększono plan na modernizację budynku Ratusza oraz wprowadzono zadanie pn. "Rozbudowa szkoły podstawowej nr 1". Wprowadzono pozycje, które znalazły się w Wieloletniej Prognozie Finansowej bieżącego roku już po oddaniu projektu budżetu.

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Close

Lp.	Tytuły dłużne	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1	Pożyczka	x										
	P100415002 z	x										
	WFOŚ	x	161 760,49									
	Splaty kapitału	x										
	w tym z UE	x										
	Splata odsetek	x	10 000,00									
2	Pożyczka	x										
	P100016002 z	x										
	WFOŚ	x	161 760,49	0,00								
	Splaty kapitału	x										
	w tym z UE	x										
	Splata odsetek	x	15 000,00									
RAZEM:	Splaty kapitału	x	245 404,84									
	w tym z UE	x										
	Splata odsetek	x	15 000,00									
	w tym z UE	x										
	Stan na koniec roku	245 404,84	0,00									
	w tym z UE	x										
	Zaciągany kapitał	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z UE	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Splaty kapitału	x	407 185,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z UE	x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Splaty odsetek	x	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z UE	x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Stan na koniec roku	407 185,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym z UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16
Ades

KREDYTY												
Lp.	Tytuły dłużne	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
1	Zaciągany kapitał	x										
	w tym z UE	x										
	Splaty kapitału	x	1 375 000,00									
	w tym z UE	x										
	Splata odsetek	x	231 550,00									
2	w tym z UE	x										
	Stan na koniec roku	1 375 000,00	0,00									
	w tym z UE											
	Zaciągany kapitał	x	1 782 185,33									
	w tym z UE	x										
Planowany kredyt - 2025	Splaty kapitału	x			1 782 185,33							
	w tym z UE	x										
	Splata odsetek	x		122 079,00	122 079,00							
	w tym z UE	x										
	Stan na koniec roku	x	1 782 185,33	1 782 185,33	0,00							
RAZEM:	w tym z UE	x										
	Zaciągany kapitał	x	1 782 185,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	w tym z UE	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Splaty kapitału	x	1 375 000,00	0,00	1 782 185,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	w tym z UE	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Splaty odsetek	x	231 550,00	122 079,00	122 079,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	w tym z UE	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Stan na koniec roku	1 375 000,00	1 782 185,33	1 782 185,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	w tym z UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Calles