

UCHWAŁA NR XLIII.1.2022
RADY GMINY WIENIAWA

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2023 – 2038

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r., poz. 583 ze zm.)

Rada Gminy Wieniawa uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wieniawa na lata 2023–2038, zgodnie z **załącznikiem nr 1** do uchwały.

§ 2.

Określić wykaz realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z **załącznikiem nr 2** do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Wieniawa do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 2.000.000,00 zł,
- 3) do zmian limitów zobowiązań i wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego prognozą.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 2.

§ 4.

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Wieniawa do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej związanych z wprowadzaniem nowych inwestycji, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XXXIII.1.2021 Rady Gminy Wieniawa z dnia 30 grudnia 2021 roku.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Grzegorz Lipiński

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 XLIII.1.2022 Rady Gminy Wieniawa z dnia 29 grudnia 2022 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 2016	21 351 329,99	21 150 716,29	1 793 853,00	7 807,55	9 124 569,00	7 167 679,38	3 056 807,36	699 729,89	200 613,70	1 140,00	199 473,70
Wykonanie 2017	22 901 841,10	22 704 747,30	1 923 262,00	11 897,57	8 596 170,00	8 628 866,22	3 544 551,51	806 814,18	197 093,80	33 756,30	163 337,50
Wykonanie 2018	27 836 034,22	24 741 208,88	2 175 982,00	7 191,77	9 083 290,00	9 535 588,53	3 939 156,58	857 908,49	3 094 825,34	9 983,74	3 084 841,60
Wykonanie 2019	27 765 029,28	25 824 199,10	2 548 335,00	10 955,73	9 566 773,00	9 891 199,03	3 806 936,34	938 531,92	1 940 830,18	372 572,90	1 568 257,28
Wykonanie 2020	27 904 657,05	25 817 472,17	2 397 465,00	4 030,50	9 819 798,00	10 753 177,68	2 843 000,99	943 512,86	2 087 184,88	125 400,00	1 961 784,88
Wykonanie 2021	33 305 160,21	28 144 229,90	2 827 181,00	19 605,92	10 920 268,00	10 917 018,98	3 460 156,00	954 823,37	5 160 930,31	0,00	5 160 930,31
Plan 3 kw. 2022	49 833 737,04	33 608 952,18	2 424 099,00	9 622,00	11 102 066,00	14 762 960,18	5 310 205,00	1 961 154,00	16 224 784,86	1 059 425,00	15 165 359,86
Wykonanie 2022	57 552 726,60	39 127 941,74	5 312 517,57	9 622,00	11 102 066,00	15 893 531,17	6 810 205,00	1 961 154,00	18 424 784,86	193 655,00	17 365 359,86
2023	30 725 399,91	22 506 822,26	2 292 550,00	8 258,00	11 622 153,00	3 506 056,26	5 077 805,00	1 932 005,00	8 218 577,65	1 265 770,00	6 952 807,65
2024	24 937 875,00	24 072 526,00	2 457 614,00	8 853,00	12 458 948,00	3 729 432,00	5 417 679,00	2 071 109,00	865 349,00	0,00	865 349,00
2025	24 818 773,00	24 818 773,00	2 533 800,00	9 127,00	12 845 175,00	3 845 044,00	5 585 627,00	2 135 313,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 439 242,00	25 439 242,00	2 597 145,00	9 355,00	13 166 304,00	3 941 170,00	5 725 268,00	2 188 696,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 176 980,00	26 176 980,00	2 672 462,00	9 626,00	13 548 127,00	4 055 464,00	5 891 301,00	2 252 168,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 936 112,00	26 936 112,00	2 749 963,00	9 905,00	13 941 023,00	4 173 072,00	6 062 149,00	2 317 481,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 690 323,00	27 690 323,00	2 826 962,00	10 182,00	14 331 372,00	4 289 918,00	6 231 889,00	2 382 370,00	0,00	0,00	0,00

2030	28 437 962,00	28 437 962,00	2 903 290,00	10 457,00	14 718 319,00	4 405 746,00	6 400 150,00	2 446 694,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 205 787,00	29 205 787,00	2 981 679,00	10 739,00	15 115 714,00	4 524 701,00	6 572 954,00	2 512 755,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 965 138,00	29 965 138,00	3 059 203,00	11 018,00	15 508 723,00	4 642 343,00	6 743 851,00	2 578 087,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 744 231,00	30 744 231,00	3 138 742,00	11 304,00	15 911 950,00	4 763 044,00	6 919 191,00	2 645 117,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 512 838,00	31 512 838,00	3 217 211,00	11 587,00	16 309 749,00	4 882 120,00	7 092 171,00	2 711 245,00	0,00	0,00	0,00
2035	32 269 146,00	32 269 146,00	3 294 424,00	11 865,00	16 701 183,00	4 999 291,00	7 262 383,00	2 776 315,00	0,00	0,00	0,00
2036	33 011 337,00	33 011 337,00	3 370 196,00	12 138,00	17 085 310,00	5 114 275,00	7 429 418,00	2 840 170,00	0,00	0,00	0,00
2037	33 737 586,00	33 737 586,00	3 444 340,00	12 405,00	17 461 187,00	5 226 789,00	7 592 865,00	2 902 654,00	0,00	0,00	0,00
2038	34 446 076,00	34 446 076,00	3 516 671,00	12 666,00	17 827 872,00	5 336 552,00	7 752 315,00	2 963 610,00	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			
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 2016	19 504 353,53	18 691 259,08	7 102 750,72	0,00	0,00	149 255,88	0,00	0,00	0,00	813 094,45	813 094,45	0,00
Wykonanie 2017	26 362 885,99	21 026 233,48	7 561 945,67	0,00	0,00	139 908,59	0,00	0,00	0,00	5 336 652,51	5 336 652,51	29 421,60
Wykonanie 2018	30 619 232,81	23 355 901,61	8 346 858,77	0,00	0,00	168 155,86	0,00	0,00	0,00	7 263 331,20	7 263 331,20	482 040,59
Wykonanie 2019	28 759 109,88	24 438 986,73	9 002 941,67	0,00	0,00	202 983,68	0,00	0,00	0,00	4 320 123,15	4 320 123,15	22 533,60
Wykonanie 2020	29 414 297,83	24 707 667,48	8 385 131,89	0,00	0,00	142 311,69	0,00	0,00	0,00	4 706 630,35	4 706 630,35	127 323,35
Wykonanie 2021	29 165 085,34	25 490 987,17	9 164 483,58	0,00	0,00	141 336,39	0,00	0,00	0,00	3 674 098,17	3 674 098,17	56 000,00
Plan 3 kw. 2022	62 524 681,59	33 181 796,23	10 127 476,71	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	29 342 885,36	29 342 885,36	71 298,95
Wykonanie 2022	69 023 671,15	37 585 569,79	10 474 676,62	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	31 438 101,36	31 438 101,36	71 298,95
2023	42 163 295,39	23 556 190,05	10 715 763,84	0,00	0,00	1 007 000,00	0,00	0,00	0,00	18 607 105,34	18 607 105,34	98,40
2024	23 469 785,00	22 604 436,00	10 879 052,00	0,00	0,00	1 142 194,00	0,00	48 474,00	0,00	865 349,00	865 349,00	0,00
2025	23 250 683,00	23 075 116,00	11 080 314,00	0,00	0,00	888 558,00	0,00	34 907,00	0,00	175 567,00	175 567,00	0,00
2026	23 898 752,00	23 172 766,00	11 274 219,00	0,00	0,00	653 475,00	0,00	23 440,00	0,00	725 986,00	725 986,00	0,00
2027	24 511 490,00	23 559 458,00	11 595 534,00	0,00	0,00	437 725,00	0,00	14 074,00	0,00	952 032,00	952 032,00	0,00
2028	25 270 622,00	23 977 131,00	11 920 209,00	0,00	0,00	242 568,00	0,00	6 807,00	0,00	1 293 491,00	1 293 491,00	0,00
2029	26 074 833,00	24 516 871,00	12 250 995,00	0,00	0,00	156 163,00	0,00	3 644,00	0,00	1 557 962,00	1 557 962,00	0,00
2030	26 822 472,00	25 145 641,00	12 587 897,00	0,00	0,00	145 288,00	0,00	2 594,00	0,00	1 676 831,00	1 676 831,00	0,00
2031	27 452 797,00	25 790 557,00	12 934 064,00	0,00	0,00	133 726,00	0,00	1 544,00	0,00	1 662 240,00	1 662 240,00	0,00
2032	28 212 148,00	26 448 829,00	13 286 517,00	0,00	0,00	121 476,00	0,00	510,00	0,00	1 763 319,00	1 763 319,00	0,00
2033	29 388 241,00	27 119 999,00	13 641 931,00	0,00	0,00	111 211,00	0,00	0,00	0,00	2 268 242,00	2 268 242,00	0,00
2034	30 196 848,00	27 807 601,00	14 003 442,00	0,00	0,00	103 131,00	0,00	0,00	0,00	2 389 247,00	2 389 247,00	0,00

2035	30 936 156,00	28 509 752,00	14 371 032,00	0,00	0,00	95 166,00	0,00	0,00	0,00	2 426 404,00	2 426 404,00	0,00
2036	31 882 437,00	29 226 979,00	14 744 679,00	0,00	0,00	87 657,00	0,00	0,00	0,00	2 655 458,00	2 655 458,00	0,00
2037	32 915 686,00	29 958 926,00	15 124 354,00	0,00	0,00	80 063,00	0,00	0,00	0,00	2 956 760,00	2 956 760,00	0,00
2038	33 624 509,00	30 705 243,00	15 510 025,00	0,00	0,00	71 846,00	0,00	0,00	0,00	2 919 266,00	2 919 266,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 2016	1 846 976,46	931 271,00	715 031,24	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	415 031,24	0,00
Wykonanie 2017	-3 461 044,89	0,00	5 530 346,70	3 899 610,00	3 478 182,46	0,00	0,00	1 630 736,70	0,00
Wykonanie 2018	-2 783 198,59	0,00	4 769 412,81	3 661 382,00	3 000 000,00	0,00	0,00	1 108 030,81	1 108 030,81
Wykonanie 2019	-994 080,60	0,00	2 354 261,22	1 229 429,00	0,00	0,00	0,00	1 110 437,22	0,00
Wykonanie 2020	-1 509 640,78	0,00	3 256 424,84	3 135 567,44	0,00	120 857,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 140 074,87	1 085 516,44	3 988 605,57	3 195 000,00	0,00	631 415,43	0,00	162 190,14	0,00
Plan 3 kw. 2022	-12 690 944,55	0,00	13 787 814,55	6 819 346,96	0,00	5 487 664,39	0,00	1 480 803,20	0,00
Wykonanie 2022	-11 470 944,55	0,00	6 968 467,59	0,00	0,00	5 487 664,39	5 487 664,39	1 480 803,20	1 325 280,16
2023	-11 437 895,48	0,00	12 630 331,48	6 813 566,00	6 813 566,00	1 218 076,48	1 218 076,48	1 458 689,00	1 458 689,00
2024	1 468 090,00	1 468 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 568 090,00	1 568 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 540 490,00	1 540 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 665 490,00	1 665 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 665 490,00	1 665 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 615 490,00	1 615 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 615 490,00	1 615 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 752 990,00	1 752 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 752 990,00	1 752 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 355 990,00	1 355 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 315 990,00	1 315 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	1 332 990,00	1 332 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 128 900,00	1 128 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	821 900,00	821 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	821 567,00	821 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	931 271,00	931 271,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	961 271,00	961 271,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	861 382,00	861 382,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	14 395,00	0,00	0,00	0,00	953 180,00	953 180,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	953 180,00	953 180,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 516,44	1 085 516,44	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 870,00	1 096 870,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316 870,00	1 096 870,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 140 000,00	1 947 564,00	0,00	0,00	1 192 436,00	1 192 436,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 090,00	1 468 090,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 090,00	1 568 090,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 490,00	1 540 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 490,00	1 665 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 490,00	1 665 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 490,00	1 615 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 490,00	1 615 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752 990,00	1 752 990,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752 990,00	1 752 990,00	101 934,61	0,00	101 934,61
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 990,00	1 355 990,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 990,00	1 315 990,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 332 990,00	1 332 990,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 900,00	1 128 900,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	821 900,00	821 900,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	821 567,00	821 567,00	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 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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	6 591 228,00	0,00	2 459 457,21	2 874 488,45
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	9 529 567,00	0,00	1 678 513,82	3 309 250,52
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	12 329 567,00	0,00	1 385 307,27	2 493 338,08
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 605 816,00	0,00	1 385 212,37	2 495 649,59
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	14 788 203,44	0,00	1 109 804,69	1 230 662,09
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	16 897 687,00	0,00	2 653 242,73	3 446 848,30
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	22 620 163,96	0,00	427 155,95	7 395 623,54
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	1 220 000,00	15 800 817,00	0,00	1 542 371,95	8 510 839,54
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 421 947,00	0,00	-1 049 367,79	4 767 397,69
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 953 857,00	0,00	1 468 090,00	1 468 090,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 385 767,00	0,00	1 743 657,00	1 743 657,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 845 277,00	0,00	2 266 476,00	2 266 476,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 179 787,00	0,00	2 617 522,00	2 617 522,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 514 297,00	0,00	2 958 981,00	2 958 981,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 898 807,00	0,00	3 173 452,00	3 173 452,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 283 317,00	0,00	3 292 321,00	3 292 321,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 530 327,00	0,00	3 415 230,00	3 415 230,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 777 337,00	0,00	3 516 309,00	3 516 309,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 421 347,00	0,00	3 624 232,00	3 624 232,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 105 357,00	0,00	3 705 237,00	3 705 237,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 772 367,00	0,00	3 759 394,00	3 759 394,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 643 467,00	0,00	3 784 358,00	3 784 358,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	821 567,00	0,00	3 778 660,00	3 778 660,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 740 833,00	3 740 833,00

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 2016	0,00%	x	18,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	12,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	9,12%	14,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,78%	15,61%	x	x	x	x
2023	11,58%	5,27%	11,93%	13,29%	13,41%	TAK	TAK
2024	12,08%	12,83%	12,83%	12,36%	12,48%	TAK	TAK
2025	11,05%	12,55%	x	12,29%	12,42%	TAK	TAK
2026	9,61%	13,58%	x	10,58%	11,38%	TAK	TAK
2027	8,97%	13,81%	x	11,01%	11,82%	TAK	TAK
2028	7,89%	14,06%	x	11,41%	12,22%	TAK	TAK
2029	7,11%	14,23%	x	11,60%	12,41%	TAK	TAK
2030	6,88%	14,30%	x	12,33%	12,33%	TAK	TAK
2031	7,21%	14,38%	x	13,62%	13,62%	TAK	TAK
2032	7,00%	14,37%	x	13,84%	13,84%	TAK	TAK
2033	5,65%	14,38%	x	14,10%	14,10%	TAK	TAK
2034	5,33%	14,30%	x	14,22%	14,22%	TAK	TAK

2035	5,24%	14,13%	x	14,29%	14,29%	TAK	TAK
2036	4,36%	13,88%	x	14,30%	14,30%	TAK	TAK
2037	3,16%	13,53%	x	14,25%	14,25%	TAK	TAK
2038	3,07%	13,10%	x	14,14%	14,14%	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			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 2016	35 780,80	35 780,80	35 780,80	0,00	0,00	0,00	5 993,03	5 993,03	5 993,03
Wykonanie 2017	26 403,82	26 403,82	26 403,82	0,00	0,00	0,00	41 124,22	41 124,22	37 124,26
Wykonanie 2018	565 202,95	565 202,95	510 878,62	244 181,44	244 181,44	240 278,17	388 111,33	388 111,33	342 855,61
Wykonanie 2019	174 717,36	174 717,36	172 921,44	165 374,04	165 374,04	164 585,86	262 958,01	262 958,01	229 185,33
Wykonanie 2020	160 845,38	160 845,38	140 095,90	1 257 158,78	1 257 158,78	1 257 158,78	296 966,31	296 966,31	266 837,63
Wykonanie 2021	977 850,00	977 850,00	828 533,78	156 703,78	156 703,78	143 498,78	308 774,20	308 774,20	260 234,90
Plan 3 kw. 2022	1 073 150,00	1 073 150,00	910 628,78	2 789 498,29	2 789 498,29	2 467 210,64	1 714 525,80	1 714 525,80	1 451 180,31
Wykonanie 2022	1 073 150,00	1 073 150,00	910 628,78	2 789 498,29	2 789 498,29	2 467 210,64	1 714 525,80	1 714 525,80	1 451 180,31
2023	1 106,20	1 106,20	932,30	2 090 718,85	2 090 718,85	1 819 380,92	1 044 912,00	1 044 912,00	880 651,83
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	338 427,46	338 427,46	215 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	217 657,08	217 657,08	134 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	89 305,40	89 305,40	62 080,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 087 981,03	2 087 981,03	1 357 862,56	1 646 135,68	280 820,38	1 365 315,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	102 150,00	102 150,00	79 917,36	6 593 985,42	1 165 843,01	5 428 142,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	4 217 312,59	4 217 312,59	2 467 210,64	31 064 862,56	1 338 582,20	29 726 280,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 217 312,59	4 217 312,59	2 467 210,64	31 064 862,56	1 338 582,20	29 726 280,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 381 551,05	3 381 551,05	1 964 818,65	19 343 249,10	1 478 301,76	17 864 947,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	138 691,70	138 691,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	138 691,70	138 691,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	69 663,40	69 663,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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 2016	931 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	961 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	861 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	953 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	953 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	272 531,00
Wykonanie 2021	1 085 516,44	65 703,31	0,00	65 703,31	65 703,31	65 703,31	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 096 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 096 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 192 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 468 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 568 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 540 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 665 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 665 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 615 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 615 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 752 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 613 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	827 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	787 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2035	804 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	696 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	821 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	821 567,00	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 XLIII.1.2022 Rady Gminy Wieniawa z dnia 29 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 867 917,64	19 343 249,10	138 691,70	138 691,70	69 663,40	2 333 784,01
1.a	- wydatki bieżące				4 333 040,01	1 478 301,76	138 691,70	138 691,70	69 663,40	1 070 914,06
1.b	- wydatki majątkowe				20 534 877,63	17 864 947,34	0,00	0,00	0,00	1 262 869,95
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:				7 387 511,98	4 426 463,05	0,00	0,00	0,00	1 230 611,32
1.1.1	- wydatki bieżące				3 028 612,00	1 044 912,00	0,00	0,00	0,00	1 044 912,00
1.1.1.1	Umowa Nr POWR.02.08.00-00-0075/20-00 zawarta w dniu 14.12.2020 r. o dofinansowanie Projektu "Centrum Usług Społecznych w Wieniawie" w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego - Zwiększenie zakresu świadczonych usług społecznych dla wszystkich grup społecznych z terenu Gminy Wieniawa	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2021	2023	3 017 550,00	1 033 850,00	0,00	0,00	0,00	1 033 850,00
1.1.1.2	Umowa nr DSG/0858 o powierzenie grantu w ramach projektu "Dostępny samorząd-granty" realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych ww ramach działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 - Poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez Gminę Wieniawa dla osób ze szczególnymi potrzebami, w tym osób z niepełnosprawnościami	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	11 062,00	11 062,00	0,00	0,00	0,00	11 062,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 358 899,98	3 381 551,05	0,00	0,00	0,00	185 699,32
1.1.2.1	(P) Budowa stacji uzdatniania wody w m. Komorów - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2021	2023	1 289 540,00	1 289 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	(P) Budowa studni głębinowej w m. Zawady - Poprawa warunków życia mieszkańców	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2021	2023	800 694,84	800 694,84	0,00	0,00	0,00	4,84
1.1.2.3	(P) Wzrost potencjału turystycznego Gminy Wieniawa poprzez ochronę zabytkowych budynków: Gminnej Biblioteki Publicznej w Wieniawie oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Wieniawie - Zwiększenie dostępności oraz rozwój zasobów kulturowych w Gminie Wieniawa poprzez modernizację, konserwację, renowację oraz termomodernizację obiektów zabytkowych, tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Wieniawie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Wieniawie	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2020	2023	1 968 098,01	1 108 053,33	0,00	0,00	0,00	2 530,00
1.1.2.4	(P) Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji zwanego "Projektem ASI" - udział Gminy Wieniawa w formie dotacji wg Umowy Nr 167/GW/GW-7/15/ASI z dnia 30.09.2015 r. oraz Anekssem Nr 1,2,3,4,5,6,7 i 8 - Wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji i geoinformacji oraz cyfryzacja baz danych oraz podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2015	2023	61 887,63	98,40	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	(P) Modernizacja budynku Urzędu Gminy Wieniawa w ramach przedsięwzięcia grantowego "Dostępność Urzędu Gminy Wieniawa" realizowanego wg Umowy nr DSG/0858 o powierzenie grantu w ramach projektu "Dostępny samorząd-granty" realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych ww ramach działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 - Poprawa dostępności do usług publicznych świadczonych przez Gminę Wieniawa dla osób ze szczególnymi potrzebami, w tym osób z niepełnosprawnościami	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	88 938,00	88 938,00	0,00	0,00	0,00	88 938,00
1.1.2.6	(P) Zakup oprogramowania w ramach projektu grantowego "Cyfrowa Gmina" - Implementacja mechanizmów, dzięki którym Gmina Wieniawa będzie mogła zdalnie udostępnić swoje usługi	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	149 741,50	94 226,48	0,00	0,00	0,00	94 226,48
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				17 480 405,66	14 916 786,05	138 691,70	138 691,70	69 663,40	1 103 172,69
1.3.1	- wydatki bieżące				1 304 428,01	433 389,76	138 691,70	138 691,70	69 663,40	26 002,06
1.3.1.1	(P) Umowa leasingowa - zawarcie umowy leasingowej na samochód SKODA Octavia 2.0 TDI SCR Style - Nabycie samochodu SKODA Octavia 2.0 TDI SCR Style w trybie umowy leasingowej z przeznaczeniem na prowadzenie bieżącej działalności	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2019	2023	106 442,00	26 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	(P) Umowa leasingowa - zawarcie umowy z związku z nabyciem samochodu 9-cio osobowego z przeznaczeniem na dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkoły - Samochód będzie przeznaczony do dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkoły, realizując w ten sposób zadanie własne Gminy	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2020	2023	152 764,00	38 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	(P) Zakup w ramach leasingu operacyjnego specjalistycznego pojazdu wielofunkcyjnego wolnobieżnego (miniładowarki wielofunkcyjnej) wraz z osprzętem na potrzeby Gminy Wieniawa - Zakup niezbędny do prawidłowej realizacji zadań własnych Gminy Wieniawa	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2021	2026	509 108,74	102 193,32	102 193,32	102 193,32	47 019,39	0,00
1.3.1.4	(P) Zakup w ramach leasingu operacyjnego specjalistycznego pojazdu do wywozu odpadów - śmieciarka - Zakup niezbędny do prawidłowej realizacji zadań własnych Gminy Wieniawa	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2021	2026	181 024,77	36 498,38	36 498,38	36 498,38	22 644,01	0,00
1.3.1.5	(P) Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Wieniawa dla miejscowości: Brudnów, Głogów, Kaleń, Kłudno, Konary i Ząbórzów wraz z programem umożliwiającym wydawanie wypisów i rysów z MPZP - Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Wieniawa	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2021	2023	105 165,00	73 615,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	(P) Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Wieniawa - Opracowanie zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2019	2023	55 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	(P) Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Wieniawa na lata 2022 - 2025 z perspektywą do roku 2029 - Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Wieniawa na lata 2022 - 2025 z perspektywą do roku 2029	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	8 610,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.8	Porozumienie nr 82/2019 z dnia 13.08.2019 r. zmienione Aneksem nr 1/2020 z dnia 31.12.2020r., Aneksem nr 2/2021 z dnia 24.06.2021r., Aneksem nr 3/2021 z dnia 04.01.2022r. oraz Aneksem nr 4/2022 z dnia 17.11.2022r. na realizację programu "Czyste Powietrze" na terenie Gminy Wieniawa - Wsparcie i obsługa beneficjentów programu "Czyste Powietrze" z terenu Gminy Wieniawa w procesie składania wniosków o dofinansowanie, uzyskiwania i rozliczania dofinansowania	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2019	2023	65 000,00	26 002,06	0,00	0,00	0,00	26 002,06
1.3.1.9	(P) Umowa na wykonanie usługi polegającej na opracowaniu "Panu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe w Gminie Wieniawa" - Opracowanie "Panu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe w Gminie Wieniawa"	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	(P) Umowa na przeprowadzenie 4 spotkań informacyjnych z mieszkańcami Gminy Wieniawa, opracowania analizy statystycznej oraz sporządzenia raportu z tej analizy, przeprowadzenia wizji lokalnych w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Wieniawa - Przystąpienie przez Gminę Wieniawa do projektu "Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w indywidualnych gospodarstwach domowych na terenie gminy Wieniawa" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	27 613,50	23 677,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	(P) Umowa na wykonanie usługi polegającej na zarządzaniu projektem pn.Wzrost potencjału turystycznego Gminy Wieniawa poprzez ochronę zabytkowych budynków: Gminnej Biblioteki Publicznej w Wieniawie oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Wieniawie, realizowanego w ramach Osim Priorytetowej V Gospodarka przyjazna środowisku Działania 5.3 Dziedzictwo kulturowe Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2021-2020 - Zarządzanie projektem	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	49 900,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 175 977,65	14 483 396,29	0,00	0,00	0,00	1 077 170,63
1.3.2.1	(P) Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Wieniawa poprzez budowę oczyszczalni w m. Kłudno oraz budowę oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej w m. Skrzynno - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2020	2023	10 162 433,41	8 995 489,20	0,00	0,00	0,00	372 114,34
1.3.2.2	(P) Odpłatne nabycie własności nieruchomości gruntowej dz. nr ewid. 297 o pow. 0,9400 ha oraz prawa użytkowania wieczystego i budynków stanowiących odrębny od gruntu przedmiot własności oznaczonej nr ewid. 298 o pow. 0,6327 w m. Kłudno - Nabycie własności nieruchomości gruntowej dz. nr ewid. 297 o pow. 0,9400 ha oraz prawa użytkowania wieczystego i budynków stanowiących odrębny od gruntu przedmiot własności oznaczonej nr ewid. 298 o pow. 0,6327 w m. Kłudno	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	400 000,00	362 500,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.3	(P) Budowa mostu na rzece Radomce wraz z dojazdami dz. nr ewid. 199 i 483/3 obręb Wieniawa - Poprawa stanu technicznego mostu	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	43 330,00	43 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	(P) Montaż odnawialnych źródeł energii oraz kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Docieplenie oraz wymiana źródeł energii w budynkach użyteczności publicznej	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2021	2023	5 104 502,95	4 777 020,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	(P) Budowa stacji uzdatniania wody w m.Zawady - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2022	2023	89 655,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	(P) Wzrost potencjału turystycznego Gminy Wieniawa poprzez ochronę zabytkowych budynków: Gminnej Biblioteki Publicznej w Wieniawie oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Wieniawie - Zwiększenie dostępności oraz rozwój zasobów kulturowych w Gminie Wieniawa poprzez modernizację, konserwację, renowację oraz termomodernizację obiektów zabytkowych, tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Wieniawie oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Wieniawie	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2020	2023	376 056,29	275 056,29	0,00	0,00	0,00	275 056,29

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2023-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieniawa zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wieniawa za lata 2021 i 2020 oraz Wytocznice Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wieniawa na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wieniawa została przygotowana na lata 2023-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wieniawa wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Wieniawa, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytocznice dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Wieniawa.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Wieniawa dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Wieniawa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2038	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości

Gminy Wieniawa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 1 932 005,00 zł, co stanowi 98,51% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 265 770,00 zł. W związku z niewykonaniem planu dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży działek gruntowych w roku 2022 na kwotę 865.770,00 zł, planuje się uzyskanie tych dochodów w roku 2023. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku został szczegółowo przedstawiony w opisowej części projektu budżetu Gminy Wieniawa na rok 2023.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6.952.807,65 zł, wg następującej szczegółowości:

- kwota 85.068,00 zł to dotacja w wysokości 23,532 % wykonanych wydatków za rok 2022 w ramach Funduszu Sołeckiego;
- kwota 1.330.016,00 zł to dotacja ze środków UE na dofinansowanie zadania „Budowa stacji uzdatniania wody w m. Komorów i budowa studni głębinowej w m. Zawady” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, zgodnie z zawartą Umową o przyznaniu pomocy Nr 00181-65150-UM0700350/19 z dnia 18.06.2021 r.;
- kwota 481.869,22 zł to dotacja ze środków UE na dofinansowanie Projektu „Wzrost potencjału turystycznego Gminy Wieniawa poprzez ochronę zabytkowych budynków: Gminnej Biblioteki Publicznej w Wieniawie oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Wieniawie” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej V „Gospodarka przyjazna środowisku” Działania 5.3 „Dziedzictwo kulturowe” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020, zgodnie z zawartą Umową nr RPMA.05.03.00-14-i366/20-00 z dnia 08.07.2021 r.;

- kwota 8.893,80 zł to dotacja ze środków UE na realizację przedsięwzięcia grantowego pn. „Dostępność Urzędu Gminy Wieniawa” w ramach projektu „Dostępny samorząd - granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, w związku z zawartą w dniu 15.11.2022 r. Umową nr DSG/0858;
- kwota 269.939,83 zł to dotacja ze środków finansowych Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego pochodzących z Funduszu Promocji Kultury na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Wzrost potencjału turystycznego Gminy Wieniawa poprzez ochronę zabytkowych budynków: Gminnej Biblioteki Publicznej w Wieniawie oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Wieniawie”, w związku z Umową Nr 12832/22/FPK/DFE z dnia 17.05.2022 r. zmienioną Aneksm Nr 1 z dnia 25.08.2022 r. oraz złożonym wnioskiem o przedłużenie realizacji zadania;
- kwota 4.777.020,80 zł to środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład - Program inwestycji strategicznych wg Promesy Nr 01/2021/7568/PolskiŁad na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Montaż odnawialnych źródeł energii oraz kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej”.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 865 349,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Wieniawa dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Wieniawa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-	25,00%	25,00%	50,00%

	2038			
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2038	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Wieniawa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 10 715 763,84 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 227 784,38 zł.

W latach 2024-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Wieniawa nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Wieniawa przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2023-2038. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -11 437 895,48 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 813 566,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 218 076,48 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 1 458 689,00 zł;
4. przelewy z rachunków lokat – 1 947 564,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Wieniawa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	30 725 399,91	42 163 295,39	-11 437 895,48
2024	24 937 875,00	23 469 785,00	1 468 090,00
2025	24 818 773,00	23 250 683,00	1 568 090,00
2026	25 439 242,00	23 898 752,00	1 540 490,00
2027	26 176 980,00	24 511 490,00	1 665 490,00
2028	26 936 112,00	25 270 622,00	1 665 490,00
2029	27 690 323,00	26 074 833,00	1 615 490,00
2030	28 437 962,00	26 822 472,00	1 615 490,00
2031	29 205 787,00	27 452 797,00	1 752 990,00
2032	29 965 138,00	28 212 148,00	1 752 990,00
2033	30 744 231,00	29 388 241,00	1 355 990,00
2034	31 512 838,00	30 196 848,00	1 315 990,00
2035	32 269 146,00	30 936 156,00	1 332 990,00
2036	33 011 337,00	31 882 437,00	1 128 900,00
2037	33 737 586,00	32 915 686,00	821 900,00
2038	34 446 076,00	33 624 509,00	821 567,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 12 630 331,48 zł. Przychody Gminy Wieniawa w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 813 566,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 218 076,48 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 1 458 689,00 zł;
4. przelewy z rachunków lokat – 3 140 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Wieniawa obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Wieniawa zaplanowano zgodnie z

harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wieniawa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 192 436,00	0,00	1 192 436,00
2024	1 468 090,00	0,00	1 468 090,00
2025	1 568 090,00	0,00	1 568 090,00
2026	1 540 490,00	0,00	1 540 490,00
2027	1 665 490,00	0,00	1 665 490,00
2028	1 665 490,00	0,00	1 665 490,00
2029	1 615 490,00	0,00	1 615 490,00
2030	1 615 490,00	0,00	1 615 490,00
2031	1 752 990,00	0,00	1 752 990,00
2032	1 752 990,00	0,00	1 752 990,00
2033	1 355 990,00	0,00	1 355 990,00
2034	1 315 990,00	0,00	1 315 990,00
2035	1 332 990,00	0,00	1 332 990,00
2036	1 128 900,00	0,00	1 128 900,00
2037	821 900,00	0,00	821 900,00
2038	821 567,00	0,00	821 567,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Wieniawa planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Wieniawa

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2023	0,00
2024	105 000,00
2025	105 000,00
2026	105 000,00
2027	105 000,00
2028	105 000,00
2029	105 000,00
2030	105 000,00
2031	105 000,00
2032	101 934,61

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2023-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2022

przewidywane wykonanie” wynosi 15 800 817,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 21 421 947,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 99,83%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaznika* [zł]	Relacja [zł]
2023	21 421 947,00	21 434 972,00	99,83%
2024	19 953 857,00	20 343 094,00	98,09%
2025	18 385 767,00	20 973 729,00	87,66%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -11 437 895,48 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Wieniawa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Wieniawa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	30 725 399,91	42 163 295,39	-11 437 895,48	4 767 397,69
2024	24 937 875,00	23 469 785,00	1 468 090,00	1 468 090,00
2025	24 818 773,00	23 075 116,00	1 743 657,00	1 743 657,00
2026	25 439 242,00	23 172 766,00	2 266 476,00	2 266 476,00
2027	26 176 980,00	23 559 458,00	2 617 522,00	2 617 522,00
2028	26 936 112,00	23 977 131,00	2 958 981,00	2 958 981,00
2029	27 690 323,00	24 516 871,00	3 173 452,00	3 173 452,00
2030	28 437 962,00	25 145 641,00	3 292 321,00	3 292 321,00
2031	29 205 787,00	25 790 557,00	3 415 230,00	3 415 230,00
2032	29 965 138,00	26 448 829,00	3 516 309,00	3 516 309,00
2033	30 744 231,00	27 119 999,00	3 624 232,00	3 624 232,00
2034	31 512 838,00	27 807 601,00	3 705 237,00	3 705 237,00
2035	32 269 146,00	28 509 752,00	3 759 394,00	3 759 394,00
2036	33 011 337,00	29 226 979,00	3 784 358,00	3 784 358,00
2037	33 737 586,00	29 958 926,00	3 778 660,00	3 778 660,00
2038	34 446 076,00	30 705 243,00	3 740 833,00	3 740 833,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Wieniawa przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	11,58%	13,29%	TAK	13,41%	TAK
2024	12,08%	12,36%	TAK	12,48%	TAK
2025	11,05%	12,29%	TAK	12,42%	TAK
2026	9,61%	10,58%	TAK	11,38%	TAK
2027	8,97%	11,01%	TAK	11,82%	TAK
2028	7,89%	11,41%	TAK	12,22%	TAK
2029	7,11%	11,60%	TAK	12,41%	TAK
2030	6,88%	12,33%	TAK	12,33%	TAK
2031	7,21%	13,62%	TAK	13,62%	TAK
2032	7,00%	13,84%	TAK	13,84%	TAK
2033	5,65%	14,10%	TAK	14,10%	TAK
2034	5,33%	14,22%	TAK	14,22%	TAK
2035	5,24%	14,29%	TAK	14,29%	TAK
2036	4,36%	14,30%	TAK	14,30%	TAK
2037	3,16%	14,25%	TAK	14,25%	TAK
2038	3,07%	14,14%	TAK	14,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wieniawa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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