

**UCHWAŁA NR XXXIII.1.2021
RADY GMINY WIENIAWA**

z dnia 30 grudnia 2021 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2022 – 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 2021 r. poz. 305 ze zm.)

Rada Gminy Wieniawa uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wieniawa na lata 2022–2038, 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 1.000.000,00 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.

Traci moc Uchwała Nr XXIII.1.2020 Rady Gminy Wieniawa z dnia 30 grudnia 2020 roku.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wieniawa.

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 XXXIII.1.2021 Rady Gminy Wieniawa z dnia 30 grudnia 2021 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	
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 2015	16 849 626,39	15 570 811,99	1 630 334,00	11 823,10	8 171 714,00	3 366 186,07	2 390 754,82	502 056,75	1 278 814,40	500,00	1 278 314,40	
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	
Plan 3 kw. 2021	32 145 707,12	28 281 808,79	2 611 876,00	5 000,00	10 416 906,00	11 035 467,29	4 212 559,50	1 409 000,00	3 863 898,33	1 014 600,00	2 849 298,33	
Wykonanie 2021	31 742 649,90	28 893 351,57	2 611 876,00	5 000,00	10 856 210,00	11 190 821,07	4 229 444,50	1 409 000,00	2 849 298,33	0,00	2 849 298,33	
2022	42 811 037,64	25 403 271,00	2 424 099,00	9 622,00	10 869 736,00	6 903 764,00	5 196 050,00	1 961 154,00	17 407 766,64	1 014 600,00	16 393 166,64	
2023	27 121 965,00	26 343 192,00	2 513 791,00	9 978,00	11 271 916,00	7 159 203,00	5 388 304,00	2 033 717,00	778 773,00	0,00	778 773,00	
2024	27 589 553,00	27 265 204,00	2 601 774,00	10 327,00	11 666 433,00	7 409 775,00	5 576 895,00	2 104 897,00	324 349,00	0,00	324 349,00	
2025	28 219 485,00	28 219 485,00	2 692 836,00	10 688,00	12 074 758,00	7 669 117,00	5 772 086,00	2 178 568,00	0,00	0,00	0,00	
2026	29 207 167,00	29 207 167,00	2 787 085,00	11 062,00	12 497 375,00	7 937 536,00	5 974 109,00	2 254 818,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 200 211,00	30 200 211,00	2 881 846,00	11 438,00	12 922 286,00	8 207 412,00	6 177 229,00	2 331 482,00	0,00	0,00	0,00	

2028	31 196 818,00	31 196 818,00	2 976 947,00	11 815,00	13 348 721,00	8 478 257,00	6 381 078,00	2 408 421,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 163 918,00	32 163 918,00	3 069 232,00	12 181,00	13 762 531,00	8 741 083,00	6 578 891,00	2 483 082,00	0,00	0,00	0,00
2030	33 096 671,00	33 096 671,00	3 158 240,00	12 534,00	14 161 644,00	8 994 574,00	6 769 679,00	2 555 091,00	0,00	0,00	0,00
2031	34 023 378,00	34 023 378,00	3 246 671,00	12 885,00	14 558 170,00	9 246 422,00	6 959 230,00	2 626 634,00	0,00	0,00	0,00
2032	34 942 009,00	34 942 009,00	3 334 331,00	13 233,00	14 951 241,00	9 496 075,00	7 147 129,00	2 697 553,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 850 501,00	35 850 501,00	3 421 024,00	13 577,00	15 339 973,00	9 742 973,00	7 332 954,00	2 767 689,00	0,00	0,00	0,00
2034	36 746 763,00	36 746 763,00	3 506 550,00	13 916,00	15 723 472,00	9 986 547,00	7 516 278,00	2 836 881,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 665 433,00	37 665 433,00	3 594 214,00	14 264,00	16 116 559,00	10 236 211,00	7 704 185,00	2 907 803,00	0,00	0,00	0,00
2036	38 569 402,00	38 569 402,00	3 680 475,00	14 606,00	16 503 356,00	10 481 880,00	7 889 085,00	2 977 590,00	0,00	0,00	0,00
2037	39 456 498,00	39 456 498,00	3 765 126,00	14 942,00	16 882 933,00	10 722 963,00	8 070 534,00	3 046 075,00	0,00	0,00	0,00
2038	40 324 542,00	40 324 542,00	3 847 959,00	15 271,00	17 254 358,00	10 958 868,00	8 248 086,00	3 113 089,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez 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 2015	16 633 607,40	14 271 897,75	6 949 529,69	0,00	0,00	169 087,70	0,00	0,00	0,00	2 361 709,65	2 361 709,65	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2021	35 218 796,25	27 246 784,09	9 558 781,04	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	7 972 012,16	7 972 012,16	63 741,00	
Wykonanie 2021	35 391 035,03	27 419 022,87	9 572 356,04	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	7 972 012,16	7 972 012,16	63 741,00	
2022	54 156 953,64	23 732 904,00	9 810 981,84	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	30 424 049,64	30 424 049,64	27 410,00	
2023	29 277 921,00	24 729 982,00	10 105 311,00	0,00	0,00	460 829,00	0,00	0,00	0,00	4 547 939,00	4 547 939,00	0,00	
2024	25 982 255,00	25 621 020,00	10 378 154,00	0,00	0,00	696 600,00	0,00	0,00	0,00	361 235,00	361 235,00	0,00	
2025	26 512 187,00	26 195 424,00	10 637 608,00	0,00	0,00	647 893,00	0,00	0,00	0,00	316 763,00	316 763,00	0,00	
2026	27 577 469,00	26 784 717,00	10 903 548,00	0,00	0,00	598 498,00	0,00	0,00	0,00	792 752,00	792 752,00	0,00	
2027	28 345 513,00	27 387 829,00	11 176 137,00	0,00	0,00	546 954,00	0,00	0,00	0,00	957 684,00	957 684,00	0,00	
2028	29 392 120,00	28 005 160,00	11 455 540,00	0,00	0,00	493 264,00	0,00	0,00	0,00	1 386 960,00	1 386 960,00	0,00	
2029	30 409 220,00	28 640 723,00	11 741 928,00	0,00	0,00	441 030,00	0,00	0,00	0,00	1 768 497,00	1 768 497,00	0,00	
2030	31 341 973,00	29 294 170,00	12 035 476,00	0,00	0,00	389 485,00	0,00	0,00	0,00	2 047 803,00	2 047 803,00	0,00	
2031	32 131 180,00	29 963 289,00	12 336 363,00	0,00	0,00	335 987,00	0,00	0,00	0,00	2 167 891,00	2 167 891,00	0,00	
2032	33 049 811,00	30 648 309,00	12 644 772,00	0,00	0,00	280 325,00	0,00	0,00	0,00	2 401 502,00	2 401 502,00	0,00	
2033	34 355 303,00	31 357 130,00	12 960 891,00	0,00	0,00	229 947,00	0,00	0,00	0,00	2 998 173,00	2 998 173,00	0,00	

2034	35 291 565,00	32 091 032,00	13 284 913,00	0,00	0,00	185 670,00	0,00	0,00	0,00	3 200 533,00	3 200 533,00	0,00
2035	36 193 235,00	32 845 123,00	13 617 036,00	0,00	0,00	142 127,00	0,00	0,00	0,00	3 348 112,00	3 348 112,00	0,00
2036	37 159 359,39	33 620 018,00	13 957 462,00	0,00	0,00	99 447,00	0,00	0,00	0,00	3 539 341,39	3 539 341,39	0,00
2037	38 095 382,00	34 417 567,00	14 306 399,00	0,00	0,00	58 981,00	0,00	0,00	0,00	3 677 815,00	3 677 815,00	0,00
2038	38 947 369,00	35 237 293,00	14 664 059,00	0,00	0,00	19 742,00	0,00	0,00	0,00	3 710 076,00	3 710 076,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	216 018,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 846 976,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-3 461 044,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 783 198,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	-3 073 089,13	0,00	4 158 605,57	3 365 000,00	0,00	631 415,43	0,00	162 190,14	0,00
Wykonanie 2021	-3 648 385,13	0,00	3 988 605,57	3 195 000,00	2 279 483,56	631 415,43	631 415,43	162 190,14	162 190,14
2022	-11 345 916,00	0,00	12 442 786,00	6 511 634,61	5 414 764,61	4 720 189,00	4 720 189,00	1 210 962,39	1 210 962,39
2023	-2 155 956,00	0,00	3 348 392,00	3 348 392,00	2 155 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 607 298,00	1 607 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 707 298,00	1 707 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 629 698,00	1 629 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 854 698,00	1 854 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 804 698,00	1 804 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 754 698,00	1 754 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 754 698,00	1 754 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 892 198,00	1 892 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 892 198,00	1 892 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 495 198,00	1 495 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2034	1 455 198,00	1 455 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 472 198,00	1 472 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 410 042,61	1 410 042,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 361 116,00	1 361 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 377 173,00	1 377 173,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 085 516,44	1 085 516,44	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 870,00	1 096 870,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	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	1 607 298,00	1 607 298,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 707 298,00	1 707 298,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629 698,00	1 629 698,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 854 698,00	1 854 698,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 804 698,00	1 804 698,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 754 698,00	1 754 698,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 754 698,00	1 754 698,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 198,00	1 892 198,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 198,00	1 892 198,00	101 934,61	0,00	101 934,61
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 198,00	1 495 198,00	0,00	0,00	0,00

2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 198,00	1 455 198,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 472 198,00	1 472 198,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 042,61	1 410 042,61	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 116,00	1 361 116,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 173,00	1 377 173,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 914,24	1 298 914,24
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 457,21	2 459 457,21
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 678 513,82	1 678 513,82
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 385 307,27	1 385 307,27
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
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 689 296,78	621 609,78	1 035 024,70	1 828 630,27
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	17 522 117,20	624 430,20	1 474 328,70	2 267 934,27
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 798 190,11	485 738,50	1 670 367,00	7 601 518,39
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	24 815 454,41	347 046,80	1 613 210,00	1 613 210,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	23 069 464,71	208 355,10	1 644 184,00	1 644 184,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 223 475,01	69 663,40	2 024 061,00	2 024 061,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 524 113,61	0,00	2 422 450,00	2 422 450,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 669 415,61	0,00	2 812 382,00	2 812 382,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 864 717,61	0,00	3 191 658,00	3 191 658,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 110 019,61	0,00	3 523 195,00	3 523 195,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 355 321,61	0,00	3 802 501,00	3 802 501,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 463 123,61	0,00	4 060 089,00	4 060 089,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 570 925,61	0,00	4 293 700,00	4 293 700,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 075 727,61	0,00	4 493 371,00	4 493 371,00

2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 620 529,61	0,00	4 655 731,00	4 655 731,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 148 331,61	0,00	4 820 310,00	4 820 310,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 738 289,00	0,00	4 949 384,00	4 949 384,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 377 173,00	0,00	5 038 931,00	5 038 931,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 087 249,00	5 087 249,00

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 2015	0,00%	x	11,94%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2021	0,00%	6,99%	12,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	9,28%	9,28%	x	x	x	x
2022	7,49%	10,59%	16,07%	12,91%	12,40%	TAK	TAK
2023	9,34%	11,53%	11,53%	13,50%	12,99%	TAK	TAK
2024	11,77%	12,49%	12,49%	12,51%	12,00%	TAK	TAK
2025	11,62%	13,68%	x	12,40%	11,89%	TAK	TAK
2026	10,31%	14,53%	x	10,97%	11,30%	TAK	TAK
2027	10,44%	15,27%	x	11,55%	11,87%	TAK	TAK
2028	9,65%	16,22%	x	12,15%	12,48%	TAK	TAK
2029	8,93%	16,92%	x	13,47%	13,47%	TAK	TAK
2030	8,46%	17,39%	x	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2031	8,57%	17,74%	x	15,21%	15,21%	TAK	TAK
2032	8,14%	17,98%	x	15,96%	15,96%	TAK	TAK
2033	6,61%	18,09%	x	16,58%	16,58%	TAK	TAK

2034	6,13%	18,09%	x	17,09%	17,09%	TAK	TAK
2035	5,89%	18,09%	x	17,49%	17,49%	TAK	TAK
2036	5,37%	17,98%	x	17,76%	17,76%	TAK	TAK
2037	4,94%	17,74%	x	17,91%	17,91%	TAK	TAK
2038	4,76%	17,39%	x	17,96%	17,96%	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	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 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 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 2015	11 775,64	11 775,64	11 775,64	958 314,40	958 314,40	958 314,40	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	977 850,00	977 850,00	828 533,78	484 660,80	484 660,80	471 455,80	949 850,00	949 850,00	800 533,78
Wykonanie 2021	977 850,00	977 850,00	828 533,78	484 660,80	484 660,80	471 455,80	949 850,00	949 850,00	800 533,78
2022	1 033 850,00	1 033 850,00	871 328,78	2 320 030,64	2 320 030,64	2 320 030,64	1 033 850,00	1 033 850,00	871 328,79
2023	1 033 850,00	1 033 850,00	871 328,78	0,00	0,00	0,00	1 033 850,00	1 033 850,00	871 328,78
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 2015	1 234 618,20	1 234 618,20	534 646,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	762 808,41	762 808,41	398 752,02	6 593 985,42	1 165 843,01	5 428 142,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	762 808,41	762 808,41	398 752,02	6 593 985,42	1 165 843,01	5 428 142,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 092 941,64	4 092 941,64	2 320 030,64	31 369 043,84	1 338 582,20	30 030 461,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 370 899,00	0,00	0,00	5 798 043,20	1 268 484,20	4 529 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	324 349,00	0,00	0,00	463 040,70	138 691,70	324 349,00	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	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	12 329 567,00	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	
Plan 3 kw. 2021	1 085 516,44	68 523,73	0,00	68 523,73	68 523,73	68 523,73	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	
2022	1 096 870,00	138 691,70	0,00	138 691,70	138 691,70	138 691,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 146 870,00	138 691,70	0,00	138 691,70	138 691,70	138 691,70	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	940 090,00	138 691,70	0,00	138 691,70	138 691,70	138 691,70	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 040 090,00	138 691,70	0,00	138 691,70	138 691,70	138 691,70	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 012 490,00	69 663,40	0,00	69 663,40	69 663,40	69 663,40	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 137 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 137 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 087 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 087 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 224 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 224 990,00	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 wyliczeniu 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 XXXIII.1.2021 Rady Gminy Wieniawa z dnia 30 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 280 604,15	31 369 043,84	5 798 043,20	463 040,70	138 691,70	69 663,40
1.a	- wydatki bieżące				4 127 804,51	1 338 582,20	1 268 484,20	138 691,70	138 691,70	69 663,40
1.b	- wydatki majątkowe				37 152 799,64	30 030 461,64	4 529 559,00	324 349,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 971 870,92	5 126 791,64	2 404 749,00	324 349,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 017 550,00	1 033 850,00	1 033 850,00	0,00	0,00	0,00
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	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wieniawie	2021	2023	3 017 550,00	1 033 850,00	1 033 850,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 954 320,92	4 092 941,64	1 370 899,00	324 349,00	0,00	0,00
1.1.2.1	(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 - 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	2016	2022	60 641,28	27 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja wraz z montażem odnawialnych źródeł energii w 2 budynkach szkolnych w Gminie Wieniawa - Docieplenie oraz wymiana instalacji centralnego ogrzewania w budynkach szkolnych	Urząd Gminy	2021	2024	1 726 946,00	31 698,00	1 370 899,00	324 349,00	0,00	0,00
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	2020	2022	2 070 348,80	1 943 598,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	(P) Budowa stacji uzdatniania wody w m. Komorów - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2021	2022	1 355 460,00	1 349 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	(P) Budowa studni głębinowej w m. Zawady - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2021	2022	740 924,84	740 924,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit zobowiązań
1	21 486 296,77
1.a	2 067 700,00
1.b	19 418 596,77
1.1	5 922 301,63
1.1.1	2 067 700,00
1.1.1.1	2 067 700,00
1.1.2	3 854 601,63
1.1.2.1	27 410,00
1.1.2.2	1 726 946,00
1.1.2.3	10 010,79
1.1.2.4	1 349 310,00
1.1.2.5	740 924,84
1.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
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				32 308 733,23	26 242 252,20	3 393 294,20	138 691,70	138 691,70	69 663,40
1.3.1	- wydatki bieżące				1 110 254,51	304 732,20	234 634,20	138 691,70	138 691,70	69 663,40
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	2019	2023	106 442,00	23 484,00	26 202,00	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	2020	2023	152 764,00	38 191,00	38 191,00	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	2021	2026	509 108,74	102 193,32	102 193,32	102 193,32	102 193,32	47 019,39
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	2021	2026	181 024,77	36 498,38	36 498,38	36 498,38	36 498,38	22 644,01
1.3.1.5	(P) Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Wieniawa dla miejscowości: Brudnów, Głogów, Kaleń, Kłudno, Konary i Zadąbrów wraz z programem umożliwiającym wydawanie wypisów i wrysów z MPZP - Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Wieniawa	Urząd Gminy	2021	2023	105 165,00	73 615,50	31 549,50	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	2019	2022	55 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 198 478,72	25 937 520,00	3 158 660,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	(P) Bezpieczna i zielona droga do szkoły w Gminie Wieniawa - Zmniejszenie zanieczyszczenia środowiska	Urząd Gminy	2020	2022	3 028 500,00	3 028 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	(P) Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Wieniawa poprzez budowę oczyszczalni w m. Kłudno oraz budowę oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej w m. Skrzywno - Poprawa życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2020	2023	8 992 550,00	5 729 340,00	3 158 660,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	(P) Przebudowa drogi gminnej ul. Parkowej wraz z chodnikiem dz. nr ewid. 195 obręb Wieniawa - Poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy	2021	2022	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	(P) Kompleksowe uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Wieniawa - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2021	2022	147 600,00	147 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	(P) Przebudowa drogi gminnej ul. Spokojnej i Cegieli dz. nr ewid. 194 i 411 obręb Wieniawa - Poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy	2021	2022	3 690,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	(P) Budowa mostu na rzece Radomce wraz z dojazdami dz. nr ewid. 199 i 483/3 obręb Wieniawa - Poprawa stanu technicznego mostu	Urząd Gminy	2021	2022	39 360,00	39 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	(P) Przebudowa drogi gminnej ul. Szkolnej wraz z przepustem oraz zagospodarowaniem terenu wokół budynków szkolnych dz. nr ewid. 315 i 317/1 obręb Wieniawa - Poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy	2021	2022	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	15 563 995,14
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	0,00
1.3.2	15 563 995,14
1.3.2.1	3 028 500,00
1.3.2.2	2 625,14
1.3.2.4	9 840,00
1.3.2.5	1 230,00
1.3.2.6	3 690,00
1.3.2.7	39 360,00
1.3.2.8	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.9	(P) Przebudowa drogi gminnej ul. Sportowa wraz z parkingiem przy stadionie dz. nr ewid. 319 obręb Wieniawa - Poprawa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy	2021	2022	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	(P) Rozwój spójnego systemu komunikacyjnego w gminie poprzez modernizację i budowę infrastruktury drogowej - Poprawa stanu technicznego dróg	Urząd Gminy	2021	2022	7 281 750,00	7 281 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	(P) Montaż odnawialnych źródeł energii oraz kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Docieplenie oraz wymiana źródeł energii w budynkach użyteczności publicznej	Urząd Gminy	2021	2022	5 187 000,00	5 187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	(P) Rozbudowa, przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania ośrodka społeczno-kulturalnego w m. Skrzywno dz. nr ewid. 85/1 - Zwiększenie dostępności do zintegrowanych usług społecznych dla mieszkańców Gminy Wieniawa	Urząd Gminy	2010	2022	6 473 748,72	4 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	7 281 750,00
1.3.2.11	5 187 000,00
1.3.2.12	10 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2022-2038.

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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wieniawa za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wieniawa na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wieniawa została przygotowana na lata 2022-2038.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Wieniawa wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. 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 Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	2036	2037	2038				
PKB	2,40%	2,30%	2,20%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%				

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 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:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
 Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
 CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;
 u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;
 PKB - wskaźnik dynamiki PKB;
 u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;
 WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;
 u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. 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;

2.1. 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	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	2023-2038	0,00%	100,00%

dochody z udziału w CIT	2023-2038	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2023-2038	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2023-2038	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2023-2038	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2023-2038	0,00%	100,00%

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 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wieniawa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 1 961 154,00 zł.

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 latach 2022-2038 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

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 2022 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 prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. 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 związku z niewykonaniem planu dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży działek gruntowych w roku 2021 na kwotę 1.014.600,00 zł, planuje się uzyskanie tych dochodów w roku 2022.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku został szczegółowo

przedstawiony w opisowej części projektu budżetu Gminy Wieniawa na rok 2022.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

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

Wyszczególnienie	Lata	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	2023-2038	100,00%	0,00%	0,00%
inne	2023-2038	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2022-2026. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Wieniawa

	2022	2023	2024	2025
Dochody	42 811 037,64	27 121 965,00	27 589 553,00	28 219 485,00
Wydatki	54 156 953,64	29 277 921,00	25 982 255,00	26 512 187,00
Wynik budżetu	-11 345 916,00	-2 155 956,00	1 607 298,00	1 707 298,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	29 207 167,00	30 200 211,00	31 196 818,00	32 163 918,00
Wydatki	27 577 469,00	28 345 513,00	29 392 120,00	30 409 220,00
Wynik budżetu	1 629 698,00	1 854 698,00	1 804 698,00	1 754 698,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	33 096 671,00	34 023 378,00	34 942 009,00	35 850 501,00
Wydatki	31 341 973,00	32 131 180,00	33 049 811,00	34 355 303,00
Wynik budżetu	1 754 698,00	1 892 198,00	1 892 198,00	1 495 198,00
	2034	2035	2036	2037
Dochody	36 746 763,00	37 665 433,00	38 569 402,00	39 456 498,00
Wydatki	35 291 565,00	36 193 235,00	37 159 359,39	38 095 382,00
Wynik budżetu	1 455 198,00	1 472 198,00	1 410 042,61	1 361 116,00
	2038			
Dochody	40 324 542,00			
Wydatki	38 947 369,00			
Wynik budżetu	1 377 173,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 i 2023 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Łączna kwota planowanych przychodów na rok 2022 to 12.442.786,00 zł, z tego:

- kwota 4.658.000,00 zł – dotyczy I i II transzy pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wg Umowy Nr 0025/21/OW/F z dnia 15.09.2021r.;

- kwota 2.520.189,00 zł –środki na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę oraz kanalizacji, zgodnie z art. 70e i art. 70f ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dodanej ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- kwota 2.200.000,00 zł - środki otrzymane ze wsparcia w ramach II naboru Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- kwota 1.210.962,39 zł - wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych;
- kwota 911.700,00 zł – środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu;
- kwota 941.934,61 zł –środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

W roku 2023 planuje się przychody w kwocie 3.348.392,00 zł, według następującej szczegółowości:

- kwota 2.155.566,00 zł – dotyczy III raty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie wg Umowy Nr 0025/21/OW/F z dnia 15.09.2021r.;
- kwota 1.192.826,00 zł – środki pochodzące z planowanego do zaciągnięcia kredytu na pokrycie planowanego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia wynosi 17.522.117,20 zł, z tego z tytułu:

- zaciągniętych pożyczek kwota 3.786.220,00 zł,
- zaciągniętych kredytów kwota 13.111.467,00 zł,
- zaciągniętych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego kwota 624.430,20 zł.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wieniawa

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Zobowiązanie historyczne	1 096 870,00	1 192 436,00	1 064 524,00	1 040 090,00
Zobowiązanie planowane	0,00	0,00	542 774,00	667 208,00

Roczna rata kapitałowa	1 096 870,00	1 192 436,00	1 607 298,00	1 707 298,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Zobowiązanie historyczne	1 012 490,00	1 137 490,00	1 137 490,00	1 087 490,00
Zobowiązanie planowane	617 208,00	717 208,00	667 208,00	667 208,00
Roczna rata kapitałowa	1 629 698,00	1 854 698,00	1 804 698,00	1 754 698,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Zobowiązanie historyczne	1 087 490,00	1 224 990,00	1 224 990,00	827 990,00
Zobowiązanie planowane	667 208,00	667 208,00	667 208,00	667 208,00
Roczna rata kapitałowa	1 754 698,00	1 892 198,00	1 892 198,00	1 495 198,00
Wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037
Zobowiązanie historyczne	787 990,00	804 990,00	696 900,00	821 900,00
Zobowiązanie planowane	667 208,00	667 208,00	713 142,61	539 216,00
Roczna rata kapitałowa	1 455 198,00	1 472 198,00	1 410 042,61	1 361 116,00
Wyszczególnienie	2038			
Zobowiązanie historyczne	821 567,00			
Zobowiązanie planowane	555 606,00			
Roczna rata kapitałowa	1 377 173,00			

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Wieniawa zaliczanych do tytułu dłużnego, która dokona się z wydatków

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
Roczna rata leasingowa	138 691,70	138 691,70	138 691,70	138 691,70	69 663,40

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.

W roku 2022 gmina planuje zaciągnąć zobowiązanie w kwocie kwota 941.934,61 zł, w związku z zawartymi umowami na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, tj.:

- Umowa nr RPMA.05.03.00-14-i366/20-00 z dnia 08.07.2021 r. o 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: dofinansowanie - 62,5 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu, 37,50 % - wkład własny w wysokości 651.246,77 zł;
- Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00181-65150-UM0700350/19 z dnia 18.06.2021 r. 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 – 63,13 % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych zadania, 36,37 % wkład własny w wysokości 290.687,84 zł.

Tabela 8. Wyłączenia z limitu spłaty

		2022	2023	2024
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
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 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	0,00 zł	0,00 zł	105 000,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
		2025	2026	2027
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku z umową zawartą na realizację	105 000,00 zł	105 000,00 zł	105 000,00 zł

dany rok kwoty wylaczen określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy			
Kwota przypadająca na dany rok kwoty wylaczen określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
		2028	2029	2030
Kwota przypadająca na dany rok kwoty wylaczen określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwoty wylaczen określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	W związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	105 000,00 zł	105 000,00 zł	105 000,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwoty wylaczen określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
		2031	2032	
Kwota przypadająca na dany rok kwoty wylaczen określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu	0,00 zł	0,00 zł	

243 ust. 3 ustawy Kwota przypadająca na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			
Kwota przypadająca na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	W związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	105 000,00 zł	101 934,61 zł	
Kwota przypadająca na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł	

Zródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają

poniższemu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie z art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,49%	9,34%	11,77%	11,62%	10,30%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	12,91%	13,50%	12,51%	12,40%	10,97%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	12,40%	12,99%	12,00%	11,89%	11,30%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	10,44%	9,65%	8,93%	8,46%	8,57%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	11,55%	12,15%	13,47%	14,38%	15,21%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	11,87%	12,48%	13,47%	14,38%	15,21%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

o przewidywane wykonanie)					
	2032	2033	2034	2035	2036
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	8,14%	6,61%	6,13%	5,89%	5,37%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	15,96%	16,58%	17,09%	17,49%	17,76%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	15,96%	16,58%	17,09%	17,49%	17,76%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2037	2038			
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,94%	4,76%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	17,91%	17,96%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	17,91%	17,96%			
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak			

Źródło: Opracowanie własne.

Sytuacja Gminy Wieniawa jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.