

**UCHWAŁA NR LV.1.2023
RADY GMINY WIENIAWA**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2024 – 2038

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 art. 230, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2023 r., poz. 103 ze zm.)

Rada Gminy Wieniawa uchwała, co następuje:

§ 1.

Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wieniawa na lata 2024–2038, 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.

2. Dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot 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 wieloletnią prognozą finansową.

3. 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 XLIII.1.2022 Rady Gminy Wieniawa z dnia 29 grudnia 2022 roku.

§ 6.

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 LV.1.2023 Rady Gminy Wieniawa z dnia 28 grudnia 2023 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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	
Wykonanie 2022	47 111 598,33	38 435 699,26	5 312 517,57	9 622,00	11 102 066,00	16 505 080,63	5 506 413,06	1 294 237,82	8 675 899,07	192 455,09	8 483 443,98	
Plan 3 kw. 2023	47 149 148,54	28 882 857,47	2 292 550,00	8 258,00	13 508 283,00	5 769 070,33	7 304 696,14	1 932 005,00	18 266 291,07	1 265 770,00	17 000 521,07	
Wykonanie 2023	47 207 688,52	30 195 967,45	2 292 550,00	8 258,00	13 590 385,95	6 999 077,36	7 305 696,14	1 932 005,00	17 011 721,07	11 200,00	17 000 521,07	
2024	52 641 501,27	26 932 342,40	3 068 490,00	44 274,00	13 433 495,00	4 435 780,40	5 950 303,00	2 596 394,00	25 709 158,87	1 265 000,00	24 444 158,87	
2025	27 227 692,00	27 227 692,00	3 194 298,00	46 089,00	13 984 268,00	3 892 052,00	6 110 985,00	2 702 846,00	0,00	0,00	0,00	
2026	28 071 751,00	28 071 751,00	3 293 321,00	47 518,00	14 417 780,00	4 012 706,00	6 300 426,00	2 786 634,00	0,00	0,00	0,00	
2027	28 773 545,00	28 773 545,00	3 375 654,00	48 706,00	14 778 224,00	4 113 024,00	6 457 937,00	2 856 300,00	0,00	0,00	0,00	
2028	29 579 204,00	29 579 204,00	3 470 172,00	50 070,00	15 192 014,00	4 228 189,00	6 638 759,00	2 936 276,00	0,00	0,00	0,00	
2029	30 348 263,00	30 348 263,00	3 560 396,00	51 372,00	15 587 006,00	4 338 122,00	6 811 367,00	3 012 619,00	0,00	0,00	0,00	
2030	31 106 969,00	31 106 969,00	3 649 406,00	52 656,00	15 976 681,00	4 446 575,00	6 981 651,00	3 087 934,00	0,00	0,00	0,00	

2031	31 853 537,00	31 853 537,00	3 736 992,00	53 920,00	16 360 121,00	4 553 293,00	7 149 211,00	3 162 044,00	0,00	0,00	0,00
2032	32 586 169,00	32 586 169,00	3 822 943,00	55 160,00	16 736 404,00	4 658 019,00	7 313 643,00	3 234 771,00	0,00	0,00	0,00
2033	33 335 651,00	33 335 651,00	3 910 871,00	56 429,00	17 121 341,00	4 765 153,00	7 481 857,00	3 309 171,00	0,00	0,00	0,00
2034	34 102 372,00	34 102 372,00	4 000 821,00	57 727,00	17 515 132,00	4 874 752,00	7 653 940,00	3 385 282,00	0,00	0,00	0,00
2035	34 886 727,00	34 886 727,00	4 092 840,00	59 055,00	17 917 980,00	4 986 871,00	7 829 981,00	3 463 143,00	0,00	0,00	0,00
2036	35 654 235,00	35 654 235,00	4 182 882,00	60 354,00	18 312 176,00	5 096 582,00	8 002 241,00	3 539 332,00	0,00	0,00	0,00
2037	36 367 321,00	36 367 321,00	4 266 540,00	61 561,00	18 678 420,00	5 198 514,00	8 162 286,00	3 610 119,00	0,00	0,00	0,00
2038	37 058 300,00	37 058 300,00	4 347 604,00	62 731,00	19 033 310,00	5 297 286,00	8 317 369,00	3 678 711,00	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 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	
Wykonanie 2022	48 169 879,71	34 349 210,00	9 768 713,09	0,00	0,00	889 822,04	0,00	0,00	0,00	13 820 669,71	13 820 669,71	70 307,65	
Plan 3 kw. 2023	60 981 896,59	29 013 205,03	10 659 052,54	0,00	0,00	1 007 000,00	0,00	0,00	0,00	31 968 691,56	31 968 691,56	580 337,86	
Wykonanie 2023	62 295 006,57	30 741 835,01	10 648 668,53	0,00	0,00	1 417 000,00	0,00	0,00	0,00	31 553 171,56	31 553 171,56	170 337,86	
2024	51 053 061,27	23 185 368,71	10 623 325,09	0,00	0,00	854 000,00	0,00	48 474,00	0,00	27 867 692,56	27 867 692,56	1 980 450,00	
2025	25 659 602,00	23 610 465,00	11 328 847,00	0,00	0,00	1 016 100,00	0,00	35 456,00	0,00	2 049 137,00	2 049 137,00	0,00	
2026	26 381 261,00	24 014 385,00	11 663 048,00	0,00	0,00	736 588,00	0,00	23 916,00	0,00	2 366 876,00	2 366 876,00	0,00	
2027	26 958 055,00	24 550 619,00	11 969 203,00	0,00	0,00	676 298,00	0,00	20 105,00	0,00	2 407 436,00	2 407 436,00	0,00	
2028	27 763 714,00	25 104 147,00	12 283 395,00	0,00	0,00	618 006,00	0,00	16 430,00	0,00	2 659 567,00	2 659 567,00	0,00	
2029	28 582 773,00	25 668 096,00	12 599 692,00	0,00	0,00	560 589,00	0,00	12 755,00	0,00	2 914 677,00	2 914 677,00	0,00	
2030	29 341 479,00	26 245 541,00	12 920 984,00	0,00	0,00	504 047,00	0,00	9 080,00	0,00	3 095 938,00	3 095 938,00	0,00	
2031	29 950 547,00	26 826 899,00	13 240 778,00	0,00	0,00	445 098,00	0,00	5 405,00	0,00	3 123 648,00	3 123 648,00	0,00	
2032	30 683 179,00	27 418 470,00	13 565 177,00	0,00	0,00	383 744,00	0,00	1 784,00	0,00	3 264 709,00	3 264 709,00	0,00	
2033	31 829 661,00	28 033 148,00	13 897 524,00	0,00	0,00	329 336,00	0,00	0,00	0,00	3 796 513,00	3 796 513,00	0,00	
2034	32 636 382,00	28 672 035,00	14 238 013,00	0,00	0,00	282 577,00	0,00	0,00	0,00	3 964 347,00	3 964 347,00	0,00	
2035	33 403 737,00	29 321 176,00	14 579 725,00	0,00	0,00	236 220,00	0,00	0,00	0,00	4 082 561,00	4 082 561,00	0,00	

2036	34 375 335,00	29 986 992,00	14 925 993,00	0,00	0,00	193 137,00	0,00	0,00	0,00	4 388 343,00	4 388 343,00	0,00
2037	35 395 421,00	30 671 579,00	15 273 022,00	0,00	0,00	158 998,00	0,00	0,00	0,00	4 723 842,00	4 723 842,00	0,00
2038	36 036 733,00	31 375 087,00	15 624 302,00	0,00	0,00	130 237,00	0,00	0,00	0,00	4 661 646,00	4 661 646,00	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)}	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 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
Wykonanie 2022	-1 058 281,38	0,00	7 063 640,56	0,00	0,00	5 487 664,39	0,00	1 575 976,17	0,00
Plan 3 kw. 2023	-13 832 748,05	0,00	15 025 184,05	10 123 834,87	0,00	1 761 349,18	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-15 087 318,05	0,00	13 714 915,18	8 813 566,00	6 813 566,00	1 761 349,18	1 761 349,18	0,00	0,00
2024	1 588 440,00	1 588 440,00	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	1 690 490,00	1 540 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 815 490,00	1 665 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 815 490,00	1 665 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 765 490,00	1 615 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 765 490,00	1 615 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 902 990,00	1 752 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 902 990,00	1 752 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 505 990,00	1 355 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 465 990,00	1 315 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 482 990,00	1 332 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	1 278 900,00	1 128 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	971 900,00	821 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 021 567,00	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:			
	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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 244 010,00	1 096 870,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 192 436,00	1 192 436,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 140 000,00	1 947 564,00	0,00	0,00	1 072 086,00	1 072 086,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 588 440,00	1 588 440,00	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	1 690 490,00	1 690 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 815 490,00	1 815 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 815 490,00	1 815 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 765 490,00	1 765 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 765 490,00	1 765 490,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 902 990,00	1 902 990,00	105 000,00	0,00	105 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 902 990,00	1 902 990,00	101 934,61	0,00	101 934,61
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 505 990,00	1 505 990,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 990,00	1 465 990,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 482 990,00	1 482 990,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 900,00	1 278 900,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	971 900,00	971 900,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 567,00	1 021 567,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie 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 ^{β)} 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 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	3 147 140,00	15 800 817,00	0,00	4 086 489,26	11 150 129,82
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	24 732 215,87	0,00	-130 347,56	4 771 001,62
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	23 542 297,00	0,00	-545 867,56	4 355 481,62
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 953 857,00	0,00	3 746 973,69	3 746 973,69
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 385 767,00	0,00	3 617 227,00	3 617 227,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 695 277,00	0,00	4 057 366,00	4 057 366,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 879 787,00	0,00	4 222 926,00	4 222 926,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 064 297,00	0,00	4 475 057,00	4 475 057,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 298 807,00	0,00	4 680 167,00	4 680 167,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 533 317,00	0,00	4 861 428,00	4 861 428,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 630 327,00	0,00	5 026 638,00	5 026 638,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 727 337,00	0,00	5 167 699,00	5 167 699,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 221 347,00	0,00	5 302 503,00	5 302 503,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 755 357,00	0,00	5 430 337,00	5 430 337,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 272 367,00	0,00	5 565 551,00	5 565 551,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 993 467,00	0,00	5 667 243,00	5 667 243,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 021 567,00	0,00	5 695 742,00	5 695 742,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 683 213,00	5 683 213,00

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	20,17%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	9,79%	15,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,73%	9,78%	x	x	x	x
2024	10,17%	20,55%	26,17%	13,61%	12,82%	TAK	TAK
2025	10,47%	20,57%	x	15,45%	14,67%	TAK	TAK
2026	9,55%	20,77%	x	14,92%	14,91%	TAK	TAK
2027	9,60%	20,73%	x	16,39%	16,38%	TAK	TAK
2028	9,12%	20,98%	x	17,77%	17,77%	TAK	TAK
2029	8,49%	20,15%	x	18,95%	18,95%	TAK	TAK
2030	8,08%	20,13%	x	19,08%	19,07%	TAK	TAK
2031	8,20%	20,04%	x	20,55%	20,55%	TAK	TAK
2032	7,82%	19,88%	x	20,48%	20,48%	TAK	TAK
2033	6,42%	19,71%	x	20,38%	20,38%	TAK	TAK
2034	5,98%	19,55%	x	20,23%	20,23%	TAK	TAK
2035	5,75%	19,40%	x	20,06%	20,06%	TAK	TAK

2036	4,82%	19,18%	x	19,84%	19,84%	TAK	TAK
2037	3,63%	18,78%	x	19,70%	19,70%	TAK	TAK
2038	3,63%	18,30%	x	19,51%	19,51%	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 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
Wykonanie 2022	2 114 394,30	2 114 394,30	1 787 786,81	702 897,95	702 897,95	637 967,33	1 369 508,26	1 369 508,26	1 159 996,08
Plan 3 kw. 2023	1 106,20	1 106,20	932,30	9 539 443,09	9 539 443,09	9 538 044,99	1 387 676,70	1 387 676,70	1 169 533,94
Wykonanie 2023	1 106,20	1 106,20	932,30	9 539 443,09	9 539 443,09	9 538 044,99	1 387 676,70	1 387 676,70	1 169 533,94
2024	179 364,79	179 364,79	170 107,92	1 192 117,87	215 305,85	215 305,85	201 672,06	201 672,06	170 107,92
2025	141 016,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 901,55	165 901,55	141 016,32
2026	173 452,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 061,77	204 061,77	173 452,50
2027	181 923,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 027,96	214 027,96	181 923,77
2028	191 242,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 990,73	224 990,73	191 242,12
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 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
Wykonanie 2022	921 108,65	921 108,65	476 904,60	31 064 862,56	1 338 582,20	29 726 280,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	13 407 132,29	13 407 132,29	9 713 712,55	19 444 151,82	1 764 032,28	17 680 119,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	13 407 132,29	13 407 132,29	9 713 712,55	19 444 151,82	1 764 032,28	17 680 119,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 312 747,24	335 935,22	215 305,85	26 918 702,72	1 062 840,40	25 855 862,32	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	304 593,25	304 593,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	273 725,17	273 725,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	214 027,96	214 027,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	224 990,73	224 990,73	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:		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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	1 192 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 072 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 588 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 690 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 815 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 815 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 765 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 765 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 902 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 902 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 505 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 465 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 482 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	1 278 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	971 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 021 567,00	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 LV.1.2023 Rady Gminy Wieniawa z dnia 28 grudnia 2023

r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 379 308,44	26 918 702,72	304 593,25	273 725,17	214 027,96	224 990,73
1.a	- wydatki bieżące				2 523 392,82	1 062 840,40	304 593,25	273 725,17	214 027,96	224 990,73
1.b	- wydatki majątkowe				25 855 915,62	25 855 862,32	0,00	0,00	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:				1 210 998,15	402 016,14	165 901,55	204 061,77	214 027,96	224 990,73
1.1.1	- wydatki bieżące				957 697,15	148 715,14	165 901,55	204 061,77	214 027,96	224 990,73
1.1.1.1	(P) Projekt "Mazowsze bez smogu" realizowany w ramach Priorytetu II "Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza" dla Działania 2(i) "Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych" Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027 - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2024	2028	957 697,15	148 715,14	165 901,55	204 061,77	214 027,96	224 990,73
1.1.2	- wydatki majątkowe				253 301,00	253 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	(P) Zakup drona w ramach projektu "Mazowsze bez smogu" realizowanego w zakresie Priorytetu II "Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza" dla Działania 2(i) "Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych" Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027 - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	(P) Zakup wyposażenia ekodoradcy w narzędzia do kontroli w ramach projektu "Mazowsze bez smogu" realizowanego w zakresie Priorytetu II "Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza" dla Działania 2(i) "Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych" Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027 - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	153 301,00	153 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				27 168 310,29	26 516 686,58	138 691,70	69 663,40	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 565 695,67	914 125,26	138 691,70	69 663,40	0,00	0,00
1.3.1.1	(P) Zakup w ramach leasingu operacyjnego specjalistycznego pojazdu wielofunkcyjnego wolnobieżnego (miniadawarki 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	47 019,39	0,00	0,00
1.3.1.2	(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	22 644,01	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	26 657 202,95
1.a	1 010 367,95
1.b	25 646 835,00
1.1	1 210 998,15
1.1.1	957 697,15
1.1.1.1	957 697,15
1.1.2	253 301,00
1.1.2.1	100 000,00
1.1.2.2	153 301,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	25 446 204,80
1.3.1	52 670,80
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.3	(P) "Młodzieżowa Rada Gminy 2023-2025" - zadanie realizowane w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Inicjatyw Młodzieżowych Rad Gmin pn. "Mazowsze dla Młodzieży" - Wsparcie działalności Młodzieżowej Rady Gminy	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	27 799,40	27 799,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	(P) Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Wieniawa - Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2017	2024	55 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	(P) Remont drogi gminnej nr 330811W Skrzynno-Komorów - Poprawa stanu technicznego drogi gminnej	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	692 012,76	692 012,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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., Aneksem nr 4/2022 z dnia 17.11.2022r. oraz Aneksem nr 5/2023 z dnia 22.12.2023r. 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	2019	2024	100 000,00	24 871,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 602 614,62	25 602 561,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	(P) Likwidacja barier transportowych - Zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych na potrzeby Gminy Wieniawa - Likwidacja barier transportowych	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	203 084,00	203 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	(P) Aranżacja i rekonstrukcja antepediów i stołów ołtarzowych przy mensach ołtarzy z wnętrza Kościoła Parafialnego pw. Św. Szczepana w Skrzynnie - Poprawa stanu technicznego zabytkowego kościoła	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	(P) Prace konserwatorskie zabytkowego wyposażenia kościoła pw. św. Katarzyny w Wieniawie - Poprawa stanu technicznego zabytkowego kościoła	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	(P) Rozbudowa infrastruktury społeczno-kulturalnej - Rozbudowa infrastruktury społeczno-kulturalnej	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	(P) Modernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Wieniawie - etap II - Poprawa stanu technicznego budynku szkoły	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	9 400 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	(P) Rozwój spójnego systemu komunikacyjnego w gminie poprzez modernizację i budowę infrastruktury drogowej - PGR - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	(P) Rozwój spójnego systemu komunikacyjnego w gminie poprzez modernizację i budowę infrastruktury drogowej - Etap II - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	9 400 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	(P) Remont konserwatorski elewacji kościoła pw. św. Szczepana w Skrzynnie. Etap I: elewacja północna oraz południowa korpusu głównego i naw bocznych wraz z attykami - Poprawa stanu technicznego zabytkowego kościoła	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	1 020 450,00	1 020 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	(P) Przyłączenie do sieci dystrybucyjnej obiektu przepompowni ścieków P-4 w miejscowości Wieniawa - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	589,07	589,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	(P) Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych na 60 mieszkań w m. Skrzynno - Zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych na terenie gminy	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	122 553,30	122 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	(P) Zakup oprogramowania Windows Server 2022 - Zwiększenie jakości świadczonych usług	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	18 996,25	18 996,25	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	27 799,40
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	24 871,40
1.3.2	25 393 534,00
1.3.2.1	203 084,00
1.3.2.2	220 000,00
1.3.2.3	400 000,00
1.3.2.4	2 800 000,00
1.3.2.5	9 400 000,00
1.3.2.6	1 950 000,00
1.3.2.7	9 400 000,00
1.3.2.8	1 020 450,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.12	(P) Rozbudowa oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych w m. Wieniawa - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	44 895,00	44 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	(P) Poprawa infrastruktury rekreacyjnej poprzez zagospodarowanie terenu na działce gminnej nr ewid. 216 w m. Kochanów Wieniawski - Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	10 047,00	10 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	(P) Poprawa organizacji ruchu poprzez wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi wewnętrznej w m. Pogroszyn - Poprawa stanu technicznego drogi wewnętrznej	URZĄD GMINY W WIENIAWIE	2023	2024	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.12	0,00
1.3.2.13	0,00
1.3.2.14	0,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2024-2038

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 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wieniawa za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Wieniawa na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2024-2038.

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 Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 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
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%

2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2025-2038 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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2038	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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Wieniawa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 2 596 394,00 zł, co stanowi 134,39% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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 2024 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 265 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż następujących nieruchomości:

1)w obrębie Pogroszyn:

ØDziałka nr 633 o szacunkowej wartości 53.000,00 zł;

Øbudynku po byłej PSP w Pogroszynie o szacunkowej wartości 400.000,00 zł;

2)w obrębie Wieniawa:

ØDziałka nr 201/2 o szacunkowej wartości 50.000,00 zł;

ØDziałka nr 387/1 o szacunkowej wartości 100.000,00 zł;

3)w obrębie Zawady

Ø10 działek ewidencyjnych, o powierzchni około 0,2 ha każda, powstałych w wyniku podziału działki ewidencyjnej 804, o wartości 60.000 zł każda, co łącznie stanowi kwotę 600.000,00 zł;

4)obrzebie Komorów

ØDziałka nr 237 o szacunkowej wartości 62.000,00 zł.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 24 444 158,87 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację następujących zadań:

-kwota 21.575.000,00 zł to środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie z Programu Rządowego Fundusz Polski Ład - Program inwestycji strategicznych, wg następującej szczegółowości:

·na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa infrastruktury społeczno-kulturalnej” w kwocie 2.744.000,00 - Promesa Nr Edycja6PGR/2023/4293/PolskiLad;

·na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Wieniawie - etap II” w kwocie 7.990.000,00 zł - Promesa Nr Edycja8/2023/8979/PolskiLad;

·na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozwój spójnego systemu komunikacyjnego w gminie poprzez modernizację i budowę infrastruktury drogowej – PGR” w kwocie 1.911.000,00 zł - Promesa Nr Edycja3PGR/2021/4287/PolskiLad;

·na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozwój spójnego systemu komunikacyjnego w gminie poprzez modernizację i budowę infrastruktury drogowej - Etap II” w kwocie 8.930.000,00 zł - Promesa Nr Edycja2/2021/3255/PolskiLad;

- kwota 1.542.041,00 zł to środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, wg następującej szczegółowości:

·na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Prace konserwatorskie zabytkowego wyposażenia kościoła pw. św. Katarzyny w Wieniawie” w kwocie 392.000,00 zł - Promesa Nr Edycja2RPOZ/2023/7398/PolskiLad;

·na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Aranżacja i rekonstrukcja antepediów i stołów ołtarzowych przy mensach ołtarzy z wnętrza Kościoła Parafialnego pw. Św. Szczepana w Skrzynnie” w kwocie 150.000,00 zł - Promesa Nr Edycja2RPOZ/2023/8229/PolskiLad;

·na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Remont konserwatorski elewacji kościoła pw. św. Szczepana w Skrzynnie. Etap I: elewacja północna oraz południowa korpusu głównego i naw bocznych wraz z attykami” w kwocie 1.000.041,00 zł - Promesa Nr RPOZ/2022/8353/PolskiLad;

- kwota 135.000,00 zł to dotacja z Państwowego Funduszu Rozwoju Osób Niepełnosprawnych na dofinansowanie projektu w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” w obszarze D pt. „Likwidacja barier transportowych - Zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych na potrzeby Gminy Wieniawa” wg Umowy nr 3/D/2023 z dnia 12.09.2023r.;

- kwota 860.688,00 zł to środki finansowe wg Umowy nr JST/I/KPO/T/110 z dnia 12 grudnia 2023 r. z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji A4.2.1. pn. Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat (żłobki, kluby dziecięce) w ramach „MALUCH+” 2022-2029 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie 24 nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w prowadzonym przez Gminę Wieniawa Klubie dziecięcym *Pluszowy Świat* w Skrzynnie, ul. Młynarska 26, 26-432 Wieniawa”;

- kwota 116.124,02 zł to środki wg Umowy nr JST/I/KPO/T/110 z dnia 12 grudnia 2023 r. na finansowanie podatku VAT od wydatków poniesionych ze środków Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach inwestycji A4.2.1. pn. Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi 0-3 lat (żłobki, kluby dziecięce) w ramach „MALUCH+” 2022-2029 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie 24 nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w prowadzonym przez Gminę Wieniawa Klubie dziecięcym *Pluszowy Świat* w Skrzynnie, ul. Młynarska 26, 26-432 Wieniawa”;

- kwota 215.305,85 zł to dotacja ze środków UE, w związku z przystąpieniem Gminy Wieniawa w roli partnera do realizacji projektu „Mazowsze bez smogu” realizowanego w ramach Priorytetu II „Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza” dla Działania 2(i) „Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych” Funduszy Europejskich dla Mazowsza 2021-2027.

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 inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2038	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2038	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 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Wieniawa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 10 623 325,09 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 25.343,44 zł. W latach 2025-2038 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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2024-2038.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 1 588 440,00 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]
2024	52 641 501,27	51 053 061,27	1 588 440,00

2025	27 227 692,00	25 659 602,00	1 568 090,00
2026	28 071 751,00	26 381 261,00	1 690 490,00
2027	28 773 545,00	26 958 055,00	1 815 490,00
2028	29 579 204,00	27 763 714,00	1 815 490,00
2029	30 348 263,00	28 582 773,00	1 765 490,00
2030	31 106 969,00	29 341 479,00	1 765 490,00
2031	31 853 537,00	29 950 547,00	1 902 990,00
2032	32 586 169,00	30 683 179,00	1 902 990,00
2033	33 335 651,00	31 829 661,00	1 505 990,00
2034	34 102 372,00	32 636 382,00	1 465 990,00
2035	34 886 727,00	33 403 737,00	1 482 990,00
2036	35 654 235,00	34 375 335,00	1 278 900,00
2037	36 367 321,00	35 395 421,00	971 900,00
2038	37 058 300,00	36 036 733,00	1 021 567,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

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”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wieniawa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	1 588 440,00
2025	1 568 090,00
2026	1 690 490,00
2027	1 815 490,00
2028	1 815 490,00
2029	1 765 490,00
2030	1 765 490,00
2031	1 902 990,00
2032	1 902 990,00
2033	1 505 990,00
2034	1 465 990,00
2035	1 482 990,00
2036	1 278 900,00
2037	971 900,00
2038	1 021 567,00

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]
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 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieniawa na lata 2024-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 23 542 297,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 21 953 857,00 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 2024 roku wyniesie 92,39%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	21 953 857,00	23 761 562,00	84,26%
2025	20 385 767,00	23 335 640,00	87,36%

*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 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. 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]
2024	26 932 342,40	23 185 368,71	3 746 973,69	3 746 973,69
2025	27 227 692,00	23 610 465,00	3 617 227,00	3 617 227,00
2026	28 071 751,00	24 014 385,00	4 057 366,00	4 057 366,00
2027	28 773 545,00	24 550 619,00	4 222 926,00	4 222 926,00
2028	29 579 204,00	25 104 147,00	4 475 057,00	4 475 057,00
2029	30 348 263,00	25 668 096,00	4 680 167,00	4 680 167,00
2030	31 106 969,00	26 245 541,00	4 861 428,00	4 861 428,00
2031	31 853 537,00	26 826 899,00	5 026 638,00	5 026 638,00
2032	32 586 169,00	27 418 470,00	5 167 699,00	5 167 699,00
2033	33 335 651,00	28 033 148,00	5 302 503,00	5 302 503,00
2034	34 102 372,00	28 672 035,00	5 430 337,00	5 430 337,00
2035	34 886 727,00	29 321 176,00	5 565 551,00	5 565 551,00
2036	35 654 235,00	29 986 992,00	5 667 243,00	5 667 243,00
2037	36 367 321,00	30 671 579,00	5 695 742,00	5 695 742,00
2038	37 058 300,00	31 375 087,00	5 683 213,00	5 683 213,00

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)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o)
-----	---------------------------------------	---	---	------------------------------------	---

	wyłączeniach)	kwartale)	3 kwartale)	przewidywanego wykonania)	przewidywane wykonanie)
2024	10,33%	13,61%	TAK	12,82%	TAK
2025	10,47%	15,40%	TAK	14,61%	TAK
2026	8,93%	14,86%	TAK	14,85%	TAK
2027	9,60%	16,39%	TAK	16,38%	TAK
2028	9,12%	17,77%	TAK	17,77%	TAK
2029	8,49%	18,95%	TAK	18,95%	TAK
2030	8,08%	19,08%	TAK	19,07%	TAK
2031	8,20%	20,55%	TAK	20,55%	TAK
2032	7,82%	20,48%	TAK	20,48%	TAK
2033	6,42%	20,38%	TAK	20,38%	TAK
2034	5,98%	20,23%	TAK	20,23%	TAK
2035	5,75%	20,06%	TAK	20,06%	TAK
2036	4,82%	19,84%	TAK	19,84%	TAK
2037	3,63%	19,70%	TAK	19,70%	TAK
2038	3,63%	19,51%	TAK	19,51%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

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.