

**UCHWAŁA NR XCIII/528/24  
RADY GMINY WIDAWA**

z dnia 16 stycznia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2024-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 3 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407 poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693 i poz. 1429) Rada Gminy Widawa uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Widawa na lata 2024-2032 wraz z prognozą kwoty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Ustala się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Widawa do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;

2. Zaciągania zobowiązań 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;

3. Przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 pkt 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr LXXVII/428/23 Rady Gminy Widawa z dnia 13 stycznia 2023 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2023-2029 wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Widawa.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Przewodniczący Rady Gminy

**Sławomir Stępnik**

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

| Lp.      | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2024                 | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 | 2029                 | 2030                 | 2031                 | 2032                 |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1</b> | <b>Dochody ogółem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>57 487 490,73</b> | <b>41 527 921,79</b> | <b>41 943 044,00</b> | <b>42 990 820,00</b> | <b>44 193 668,00</b> | <b>45 341 871,00</b> | <b>46 474 618,00</b> | <b>47 589 242,00</b> | <b>48 683 059,00</b> |
| 1.1      | Dochody bieżące, z tego:                                                                                                                                                                                                                                                               | 38 477 505,69        | 41 059 993,79        | 41 911 044,00        | 42 958 820,00        | 44 161 668,00        | 45 309 871,00        | 46 442 618,00        | 47 557 242,00        | 48 651 059,00        |
| 1.1.1    | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych                                                                                                                                                                                                          | 7 587 469,00         | 8 027 542,00         | 8 276 396,00         | 8 483 306,00         | 8 720 839,00         | 8 947 581,00         | 9 171 271,00         | 9 391 382,00         | 9 607 384,00         |
| 1.1.2    | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych                                                                                                                                                                                                            | 27 510,00            | 29 106,00            | 30 008,00            | 30 758,00            | 31 619,00            | 32 441,00            | 33 252,00            | 34 050,00            | 34 833,00            |
| 1.1.3    | z subwencji ogólnej                                                                                                                                                                                                                                                                    | 14 908 681,00        | 15 773 384,00        | 16 262 359,00        | 16 668 918,00        | 17 135 648,00        | 17 581 175,00        | 18 020 704,00        | 18 453 201,00        | 18 877 625,00        |
| 1.1.4    | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące                                                                                                                                                                                                                              | 6 090 964,59         | 6 413 068,00         | 6 611 873,00         | 6 777 170,00         | 6 966 931,00         | 7 148 071,00         | 7 326 773,00         | 7 502 616,00         | 7 675 176,00         |
| 1.1.5    | pozostałe dochody bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                      | 9 862 881,10         | 10 816 893,79        | 10 730 408,00        | 10 998 668,00        | 11 306 631,00        | 11 600 603,00        | 11 890 618,00        | 12 175 993,00        | 12 456 041,00        |
| 1.1.5.1  | z podatku od nieruchomości                                                                                                                                                                                                                                                             | 3 126 385,00         | 3 307 715,00         | 3 410 254,00         | 3 495 510,00         | 3 593 384,00         | 3 686 812,00         | 3 778 982,00         | 3 869 678,00         | 3 958 681,00         |
| 1.2      | Dochody majątkowe, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                              | 19 009 985,04        | 467 928,00           | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            |
| 1.2.1    | ze sprzedaży majątku                                                                                                                                                                                                                                                                   | 52 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            | 32 000,00            |
| 1.2.2    | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje                                                                                                                                                                                                                             | 18 957 985,04        | 435 928,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>2</b> | <b>Wydatki ogółem</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>66 484 989,90</b> | <b>40 402 534,79</b> | <b>40 817 657,00</b> | <b>42 083 695,72</b> | <b>43 501 984,00</b> | <b>44 692 604,71</b> | <b>46 414 485,00</b> | <b>47 529 109,00</b> | <b>48 622 921,00</b> |
| 2.1      | Wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                | 42 012 561,40        | 38 943 412,00        | 39 422 981,00        | 39 874 659,00        | 40 862 071,00        | 41 870 544,00        | 42 911 569,00        | 43 974 029,00        | 45 057 732,00        |
| 2.1.1    | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                                                                                                                                                           | 18 449 453,36        | 18 687 225,00        | 18 948 846,00        | 19 185 707,00        | 19 689 332,00        | 20 196 332,00        | 20 711 338,00        | 21 223 944,00        | 21 743 931,00        |
| 2.1.2    | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.1.2.1  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy                                                                                                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.1.3    | wydatki na obsługę długu, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                       | 334 000,00           | 224 962,00           | 132 426,00           | 92 972,00            | 61 859,00            | 35 560,00            | 20 613,00            | 15 977,00            | 11 340,00            |
| 2.1.3.1  | 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) | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.1.3.2  | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy                                                                                                                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.1.3.3  | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy                                                                                                                                                                        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2      | Wydatki majątkowe, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                              | 24 472 428,50        | 1 459 122,79         | 1 394 676,00         | 2 209 036,72         | 2 639 913,00         | 2 822 060,71         | 3 502 916,00         | 3 555 080,00         | 3 565 189,00         |
| 2.2.1    | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                                | 24 472 428,50        | 1 459 122,79         | 1 394 676,00         | 2 209 036,72         | 2 639 913,00         | 2 822 060,71         | 3 502 916,00         | 3 555 080,00         | 3 565 189,00         |
| 2.2.1.1  | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne                                                                                                                                                                                                                   | 1 240 431,96         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>3</b> | <b>Wynik budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>-8 997 499,17</b> | <b>1 125 387,00</b>  | <b>1 125 387,00</b>  | <b>907 124,28</b>    | <b>691 684,00</b>    | <b>649 266,29</b>    | <b>60 133,00</b>     | <b>60 133,00</b>     | <b>60 138,00</b>     |
| 3.1      | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych                                                                                                                                                                          | 0,00                 | 1 125 387,00         | 1 125 387,00         | 907 124,28           | 691 684,00           | 649 266,29           | 60 133,00            | 60 133,00            | 60 138,00            |
| <b>4</b> | <b>Przychody budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>9 912 753,17</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 4.1      | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:                                                                                                                                                                                                                               | 481 069,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.1.1    | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 481 069,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2      | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:                                                                                                                                                                                                                                             | 7 558 046,50         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.2.1    | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 7 558 046,50         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.3      | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                                                    | 1 873 637,67         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.3.1    | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 958 383,67           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.4      | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.4.1    | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.5      | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4.5.1    | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5</b> | <b>Rozchody budżetu</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>915 254,00</b>    | <b>1 125 387,00</b>  | <b>1 125 387,00</b>  | <b>907 124,28</b>    | <b>691 684,00</b>    | <b>649 266,29</b>    | <b>60 133,00</b>     | <b>60 133,00</b>     | <b>60 138,00</b>     |
| 5.1      | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:                                                                                                                                                                                                  | 915 254,00           | 1 125 387,00         | 1 125 387,00         | 907 124,28           | 691 684,00           | 649 266,29           | 60 133,00            | 60 133,00            | 60 138,00            |

|                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                     |                     |                     |                     |                   |                   |                   |                  |              |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 5.1.1            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| 5.1.1.1          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| 5.1.1.2          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| 5.1.1.3          | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:                                                                                                                                                                                                                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| 5.1.1.3.1        | środkami nowego zobowiązania                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| 5.1.1.3.2        | wołnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| 5.1.1.3.3        | innymi środkami                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| 5.1.1.4          | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| 5.2              | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| <b>6</b>         | <b>Kwota długu, w tym:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>4 679 252,57</b> | <b>3 553 865,57</b> | <b>2 428 478,57</b> | <b>1 521 354,29</b> | <b>829 670,29</b> | <b>180 404,00</b> | <b>120 271,00</b> | <b>60 138,00</b> | <b>0,00</b>  |
| 6.1              | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00         |
| <b>7</b>         | <b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>                                                                                                                                                                                                                                       | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>          | <b>x</b>          | <b>x</b>          | <b>x</b>         | <b>x</b>     |
| 7.1              | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                                                                                                                                                                                                                                                               | -3 535 055,71       | 2 116 581,79        | 2 488 063,00        | 3 084 161,00        | 3 299 597,00      | 3 439 327,00      | 3 531 049,00      | 3 583 213,00     | 3 593 327,00 |
| 7.2              | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi                                                                                                                                                                                                                                       | 5 896 628,46        | 2 116 581,79        | 2 488 063,00        | 3 084 161,00        | 3 299 597,00      | 3 439 327,00      | 3 531 049,00      | 3 583 213,00     | 3 593 327,00 |
| <b>8</b>         | <b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>            | <b>x</b>          | <b>x</b>          | <b>x</b>          | <b>x</b>         | <b>x</b>     |
| 8.1              | 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)                                                   | 3,86%               | 3,90%               | 3,56%               | 2,76%               | 2,03%             | 1,79%             | 0,21%             | 0,19%            | 0,17%        |
| 8.1_vRO D 2020   | 8.1_vROD_2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3,86%               | 3,90%               | 3,56%               | 2,76%               | 2,03%             | 1,79%             | 0,21%             | 0,19%            | 0,17%        |
| 8.1_vRO D 2026   | 8.1_vROD_2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3,86%               | 3,90%               | 3,56%               | 2,76%               | 2,03%             | 1,79%             | 0,21%             | 0,19%            | 0,17%        |
| 8.1_vRO D 2023   | 8.1_vROD_2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3,86%               | 3,90%               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%             | 0,00%             | 0,00%             | 0,00%            | 0,00%        |
| 8.2              | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)                                                                                                                                                                     | -9,88%              | 6,76%               | 7,42%               | 8,78%               | 9,04%             | 9,11%             | 9,08%             | 8,99%            | 8,80%        |
| 8.2_v2020        | 8.2_v2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -9,72%              | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%             | 0,00%             | 0,00%             | 0,00%            | 0,00%        |
| 8.2_v2026        | 8.2_v2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -9,88%              | 6,76%               | 7,42%               | 8,78%               | 9,04%             | 9,11%             | 9,08%             | 8,99%            | 8,80%        |
| 8.3              | 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) | 17,57%              | 13,07%              | 10,98%              | 9,75%               | 7,70%             | 5,98%             | 4,42%             | 5,76%            | 8,45%        |
| 8.3.1            | 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)       | 17,58%              | 13,08%              | 10,99%              | 9,76%               | 7,72%             | 5,99%             | 4,43%             | 5,76%            | 8,45%        |
| 8.4              | 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                 | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona         | Spełniona         | Spełniona         | Spełniona        | Spełniona    |
| 8.4.1            | 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                        | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona         | Spełniona         | Spełniona         | Spełniona        | Spełniona    |
| art15zoc_ZD      | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%             | 0,00%             | 0,00%             | 0,00%            | 0,00%        |
| art15zoc_8.1_ROD | 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)                      | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%               | 0,00%             | 0,00%             | 0,00%             | 0,00%            | 0,00%        |
| art15zoc_8.4     | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę                                                                                                                                                                 | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona           | Spełniona         | Spełniona         | Spełniona         | Spełniona        | Spełniona    |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |              |              |            |            |            |           |           |           |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
|                | samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy                                                                                                                                                 |               |              |              |            |            |            |           |           |           |
| art15zoc_8.4.1 | 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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona     | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| art7_1         | Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)                            | 14,03%        | 10,25%       | 0,00%        | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%     | 0,00%     | 0,00%     |
| 9              | <b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>                                                                                                                                                                                          | x             | x            | x            | x          | x          | x          | x         | x         | x         |
| 9.1            | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                             | 567 171,64    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.1.1          | 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, w tym:                                                                                                                                                    | 567 171,64    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.1.1.1        | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 567 171,64    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.2            | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                           | 2 526 620,00  | 435 928,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.2.1          | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                       | 2 526 620,00  | 435 928,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.2.1.1        | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 526 620,00  | 435 928,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.3            | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                             | 567 171,64    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.3.1          | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                         | 567 171,64    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.3.1.1        | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                                 | 567 171,64    | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.4            | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                           | 3 202 371,20  | 1 369 525,00 | 405 358,96   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.4.1          | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                       | 3 202 371,20  | 1 369 525,00 | 405 358,96   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 9.4.1.1        | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 526 620,00  | 709 510,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10             | <b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | x             | x            | x            | x          | x          | x          | x         | x         | x         |
| 10.1           | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:                                                                                                                                                                                                                                                 | 23 380 368,18 | 1 570 725,00 | 406 558,96   | 1 200,00   | 1 200,00   | 600,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.1.1         | bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 568 371,64    | 201 200,00   | 1 200,00     | 1 200,00   | 1 200,00   | 600,00     | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.1.2         | majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 22 811 996,54 | 1 369 525,00 | 405 358,96   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.2           | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej                                                                                                                                                                                                                   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.3           | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej                                                                                                                                                                                    | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.4           | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy                                                                                                                                          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.5           | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych                                                                                                                                                              | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.6           | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych                                                                                                                                                                                                                                | 915 254,00    | 1 125 387,00 | 1 125 387,00 | 907 124,28 | 691 684,00 | 649 266,29 | 60 133,00 | 60 133,00 | 60 138,00 |
| 10.7           | Wydatki zmniejszające dług, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.7.1         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.7.2         | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.7.2.1       | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.7.2.1.1     | dokonywana w formie wydatku bieżącego                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.7.3         | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.8           | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)                                                                                                                                                                                                                   | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.9           | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych                                                                                                                                                                                                                | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| 10.10          | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |

|           |                                                                                                                                                                                                           |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|           | należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
| 10.11     | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań                                                                                                                              | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| <b>11</b> | <b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>                                                                                                                                                 | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> |
| 11.1      | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:                                                                                                                                          | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 11.1.1    | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy                                                                                                                                                            | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 11.2      | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań                                                                                      | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| <b>12</b> | <b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>                                                                                                       | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> |
| 12.1      | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.                                                                                                                 | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 12.2      | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.                                                                                                                              | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    |
| 12.3      | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.                                                                                                                            | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    | 0,00%    |

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                    | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                |                                           | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |            |            |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 27 137 159,20            | 23 380 368,18 | 1 570 725,00 | 406 558,96 | 1 200,00   | 1 200,00   | 600,00     | 19 838 999,10    |
| 1.a      | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 774 371,64               | 568 371,64    | 201 200,00   | 1 200,00   | 1 200,00   | 1 200,00   | 600,00     | 200 000,00       |
| 1.b      | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 26 362 787,56            | 22 811 996,54 | 1 369 525,00 | 405 358,96 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 19 638 999,10    |
| 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: |                                           |                  |      | 5 700 415,60             | 3 769 542,84  | 1 369 525,00 | 405 358,96 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 065 373,96     |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 567 171,64               | 567 171,64    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.4  | Edukacja Szkolna w programie Erasmus + nr akredytacji 2022-1-PL01-KA120-SCH-000105129 -                                                                                                                                                        | ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOCIWIU                   | 2023             | 2024 | 263 470,00               | 263 470,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.1.5  | Edukacja Szkolna w programie Erasmus + nr akredytacji 2022-1-PL01-KA120-SCH-000110497                                                                                                                                                          | ZESPÓŁ SZKÓŁ W WIDAWIE                    | 2023             | 2024 | 303 701,64               | 303 701,64    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 5 133 243,96             | 3 202 371,20  | 1 369 525,00 | 405 358,96 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 065 373,96     |
| 1.1.2.1  | Budowa ujęcia wody w miejscowości Widawa                                                                                                                                                                                                       | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2025 | 806 735,00               | 51 020,00     | 709 510,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2.4  | Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Widawa i Budowa ujęcia wody w miejscowości Widawa                                                                                                                                    | Urząd Gminy Widawa                        | 2022             | 2025 | 3 201 135,00             | 3 151 351,20  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2.5  | Infrastruktura OZE w Gminie Widawa                                                                                                                                                                                                             | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2026 | 1 125 373,96             | 0,00          | 660 015,00   | 405 358,96 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 065 373,96     |
| 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       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 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       | 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                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 21 436 743,60            | 19 610 825,34 | 201 200,00   | 1 200,00   | 1 200,00   | 1 200,00   | 600,00     | 18 773 625,14    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 207 200,00               | 1 200,00      | 201 200,00   | 1 200,00   | 1 200,00   | 1 200,00   | 600,00     | 200 000,00       |
| 1.3.1.1  | Dzierżawa części działki nr ewid. 188, obręb Widawa, gm. Widawa na potrzeby Gminy Widawa                                                                                                                                                       | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2029 | 7 200,00                 | 1 200,00      | 1 200,00     | 1 200,00   | 1 200,00   | 1 200,00   | 600,00     | 0,00             |
| 1.3.1.2  | Plan zagospodarowania przestrzennego -                                                                                                                                                                                                         | URZĄD GMINY                               | 2024             | 2025 | 200 000,00               | 0,00          | 200 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 21 229 543,60            | 19 609 625,34 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 18 573 625,14    |
| 1.3.2.1  | Budowa wodociągu w miejscowości Kolonia Zawady i Rogóżno -                                                                                                                                                                                     | Urząd Gminy Widawa                        | 2021             | 2024 | 10 000,00                | 10 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 10 000,00        |
| 1.3.2.2  | Przebudowa drogi ul. Pastwiskowej i ul. Mickiewicza w miejscowości Widawa -                                                                                                                                                                    | Urząd Gminy Widawa                        | 2022             | 2024 | 3 256 819,29             | 3 207 619,29  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 207 619,29     |
| 1.3.2.3  | Rozbudowa i modernizacja infrastruktury oświetleniowej w miejscowościach Widawa, Podgórze, Górki Grabińskie, Ligota                                                                                                                            | Urząd Gminy Widawa                        | 2022             | 2024 | 2 111 088,45             | 1 036 000,20  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.4  | Budowa sieci wodociągowej na ul. Słowackiego w miejscowości Widawa -                                                                                                                                                                           | Urząd Gminy Widawa                        | 2022             | 2024 | 16 375,00                | 1 000,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 000,00         |
| 1.3.2.5  | Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w miejscowościach: Widawa i Brzyków                                                                                                                                                         | Urząd Gminy Widawa                        | 2022             | 2024 | 2 786 825,01             | 2 720 535,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 720 535,00     |
| 1.3.2.6  | Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Widawa                                                                                                                                                                                            | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2024 | 3 003 200,00             | 2 627 435,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 627 435,00     |
| 1.3.2.7  | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Restarzew Środkowy-Goryń -                                                                                                                                                                             | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2024 | 55 255,00                | 55 255,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 55 255,00        |
| 1.3.2.8  | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rogóżno (Kol.Rogóżno) -                                                                                                                                                                                | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2024 | 46 000,00                | 46 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 46 000,00        |
| 1.3.2.9  | Przebudowa drogi wewnętrznej Wielka Wieś A - Charlawa -                                                                                                                                                                                        | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2024 | 1 940 606,88             | 1 940 606,88  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 940 606,88     |
| 1.3.2.10 | Przebudowa dróg na terenie Gminy Widawa -                                                                                                                                                                                                      | URZĄD GMINY                               | 2023             | 2024 | 7 988 373,97             | 7 950 173,97  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 7 950 173,97     |

**UZASADNIENIE**  
**przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Widawa na lata 2023-2029**

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 Widawa 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 Widawa jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Widawa 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 Widawa na dzień przyjęcia uchwały, 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 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Widawa została przygotowana na lata 2024-2032.

**1. Dochody**

Prognozy dochodów Gminy Widawa 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 Widawa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

### **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 Widawa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 3 126 385,00 zł, co stanowi 111,41% 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.

### **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.

### **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 52 000,00 zł. W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 18 957 985,04 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Rządwy Fundusz Polski Ład wstępne promesy na inwestycje drogowe w tym: Przebudowa dróg na terenie Gminy Widawa, pow. łaski, woj. łódzkie w kwocie 7.112.474,00 zł, Przebudowa dróg ul. Pastwiskowej i ul. Mickiewicza w miwjscowości Widawa w kwocie 2.800.000,00 zł oraz Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Wielka Wjies A - Charlawa w kwocie 1.787.526,00 zł.

2. Rządwy Program Odbudowy Zabytków w kwocie łącznej 1.214.760,00 zł

3. Dofinansowanie z PROW na budowę przydoowych oczyszczalni i ujęcia wody w kwocie 2.526.620,00 dotacja i 591.970,84 zł wkład własny łącznie z rozliczeniem zwrotu VAT.

4. Dotacja z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 1.924.279,00 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 435 928,00 zł.

### **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Widawa 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.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Widawa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 18 429 216,36 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 192 818,85 zł. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Widawa 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.

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

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Widawa przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

### **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2024-2032.

### **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 ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 997 499,17 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 7 558 046,50 zł;
2. wolnych środków – 1 873 637,67 zł; w tym: na pokrycie deficytu 958 383,67 zł
3. Pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi 481.069,00 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 2. Wynik budżetu Gminy Widawa**

| Rok  | Dochody [zł]  | Wydatki [zł]  | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2024 | 57 487 490,73 | 66 484 989,90 | - 8 997 499,17     |
| 2025 | 41 527 921,79 | 40 402 534,79 | 1 125 387,00       |
| 2026 | 41 943 044,00 | 40 817 657,00 | 1 125 387,00       |
| 2027 | 42 990 820,00 | 42 083 695,72 | 907 124,28         |
| 2028 | 44 193 668,00 | 43 501 984,00 | 691 684,00         |

|      |               |               |            |
|------|---------------|---------------|------------|
| 2029 | 45 341 871,00 | 44 692 604,71 | 649 266,29 |
| 2030 | 46 474 618,00 | 46 414 485,00 | 60 133,00  |
| 2031 | 47 589 242,00 | 47 529 109,00 | 60 133,00  |
| 2032 | 48 683 059,00 | 48 622 921,00 | 60 138,00  |

Źródło: Opracowanie własne.

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 9 912 753,17 zł. Przychody Gminy Widawa w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 481 069,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 7 558 046,50 zł;
3. wolne środki – 1 873 637,67 zł;

#### 5. Rozchody

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Widawa zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Widawa**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2024 | 915 254,00                    |
| 2025 | 1 125 387,00                  |
| 2026 | 1 125 387,00                  |
| 2027 | 907 124,28                    |
| 2028 | 691 684,00                    |
| 2029 | 649 266,29                    |
| 2030 | 60 133,00                     |
| 2031 | 60 133,00                     |
| 2032 | 60 138,00                     |

Źródło: Opracowanie własne.

#### 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 5 113 437,57 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 679 252,57 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 14,25%.

**Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

| Rok  | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|-------------------------------------------|--------------------------|---------|
| 2024 | 4 679 252,57                              | 32 847 054,14            | 14,25%  |
| 2025 | 3 553 865,57                              | 34 678 925,79            | 10,25%  |

\*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 ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 058 941,67 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Widawa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Widawa**

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2018 | 31 725 632,70        | 28 039 218,72        | 3 686 413,98                 | 6 184 063,65                                       |

|           |               |               |               |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2019      | 34 350 643,93 | 30 720 483,01 | 3 630 160,92  | 4 343 857,92  |
| 2020      | 37 310 284,87 | 31 750 299,24 | 5 559 985,63  | 5 559 985,63  |
| 2021      | 38 851 030,18 | 33 514 945,93 | 5 336 084,25  | 5 336 084,25  |
| 2022      | 47 597 935,45 | 42 121 065,65 | 5 476 869,80  | 18 843 499,78 |
| 2023 3kw. | 42 463 758,16 | 42 961 240,77 | -497 482,61   | 6 743 740,10  |
| 2023 pw.  | 43 302 244,10 | 43 770 226,71 | -467 982,61   | 6 773 240,10  |
| 2024      | 38 422 369,78 | 40 481 311,45 | -2 058 941,67 | 5 121 559,38  |
| 2025      | 41 059 993,79 | 38 943 412,00 | 2 116 581,79  | 2 116 581,79  |
| 2026      | 41 911 044,00 | 39 422 981,00 | 2 488 063,00  | 2 488 063,00  |
| 2027      | 42 958 820,00 | 39 874 659,00 | 3 084 161,00  | 3 084 161,00  |
| 2028      | 44 161 668,00 | 40 862 071,00 | 3 299 597,00  | 3 299 597,00  |
| 2029      | 45 309 871,00 | 41 870 544,00 | 3 439 327,00  | 3 439 327,00  |
| 2030      | 46 442 618,00 | 42 911 569,00 | 3 531 049,00  | 3 531 049,00  |
| 2031      | 47 557 242,00 | 43 974 029,00 | 3 583 213,00  | 3 583 213,00  |
| 2032      | 48 651 059,00 | 45 057 732,00 | 3 593 327,00  | 3 593 327,00  |

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2025 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie “2023 Wykonanie” jak i w projekcie budżetu na 2024 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2023 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2023 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

#### 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 Widawa przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2024 | 3,86%                                              | 17,57%                                                   | TAK                                                              | 17,58%                                                      | TAK                                                                |
| 2025 | 3,90%                                              | 13,72%                                                   | TAK                                                              | 13,73%                                                      | TAK                                                                |
| 2026 | 3,56%                                              | 11,63%                                                   | TAK                                                              | 11,64%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 2,76%                                              | 10,40%                                                   | TAK                                                              | 10,41%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 2,03%                                              | 8,35%                                                    | TAK                                                              | 8,37%                                                       | TAK                                                                |
| 2029 | 1,79%                                              | 6,63%                                                    | TAK                                                              | 6,64%                                                       | TAK                                                                |
| 2030 | 0,21%                                              | 5,07%                                                    | TAK                                                              | 5,08%                                                       | TAK                                                                |
| 2031 | 0,19%                                              | 6,41%                                                    | TAK                                                              | 6,41%                                                       | TAK                                                                |
| 2032 | 0,17%                                              | 8,45%                                                    | TAK                                                              | 8,45%                                                       | TAK                                                                |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Widawa 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 „2023 przewidywane wykonanie”.

#### Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
  - informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)
- stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.