

**UCHWAŁA NR XXX/141/26
RADY GMINY WIDAWA**

z dnia 28 stycznia 2026 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2026-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2025 r. poz. 1483, poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Widawa na lata 2026-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Widawa, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2026-2040 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Widawa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Widawa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 ust. 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Widawa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Widawa.

§ 6. Traci moc Uchwała nr XII/67/25 Rady Gminy Widawa z dnia 23.01.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2025-2034 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Stępnik

Wieloletnia Prognoza Finansowa^[1]

Wyszczególnienie		2026	2027	2028	2029 ^[2]	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1. Dochody ogółem^x		79 895 466,12	59 710 985,31	52 500 879,00	53 970 007,00	55 426 335,00	56 811 195,00	58 230 675,00	59 685 642,00	61 176 983,03	62 737 609,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	49 543 447,66	50 990 164,00	52 468 879,00	53 938 007,00	55 394 335,00	56 779 195,00	58 198 675,00	59 653 642,00	61 144 983,03	62 705 609,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 386 873,00	22 028 479,00	22 667 305,00	23 301 990,00	23 931 144,00	24 529 423,00	25 142 659,00	25 771 225,00	26 415 506,00	27 075 894,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	149 557,00	154 044,00	158 511,00	162 949,00	167 349,00	171 533,00	175 821,00	180 217,00	184 722,00	189 340,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 522 787,00	10 838 471,00	11 152 787,00	11 465 065,00	11 774 622,00	12 068 988,00	12 370 713,00	12 679 981,00	12 996 981,00	13 321 906,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X[3]}	6 401 815,80	6 578 938,00	6 769 727,00	6 959 279,00	7 147 180,00	7 325 860,00	7 509 006,00	7 696 731,00	7 889 149,00	8 086 378,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ^[4] , w tym:	11 082 414,86	11 390 232,00	11 720 549,00	12 048 724,00	12 374 040,00	12 683 391,00	13 000 476,00	13 325 488,00	13 658 625,00	14 000 091,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	3 883 034,00	3 999 525,00	4 115 511,00	4 230 745,00	4 344 975,00	4 453 599,00	4 564 939,00	4 679 062,00	4 796 039,00	4 915 940,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	30 352 018,46	8 720 821,31	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	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	32 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	30 300 018,46	8 688 821,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		84 790 958,33	58 488 605,30	51 278 498,99	52 790 044,70	54 835 505,99	56 170 365,99	57 602 546,91	59 214 917,55	60 751 465,86	62 432 324,83
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	46 088 629,84	47 519 934,91	49 028 252,91	50 532 916,91	51 871 092,91	53 232 984,91	54 604 167,91	55 979 745,91	57 383 814,91	58 774 029,97
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 015 032,11	22 926 283,00	23 866 261,00	24 811 365,00	25 535 857,00	26 255 968,00	26 970 130,00	27 668 656,00	28 374 207,00	29 086 400,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	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 ^x	0,00	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 ^x , w tym:	272 895,00	214 862,31	173 382,96	130 609,25	73 676,76	57 499,06	37 940,63	20 493,34	15 159,69	8 142,94
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) ^x	0,00	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 ^x	0,00	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	38 702 328,49	10 968 670,39	2 250 246,08	2 257 127,79	2 964 413,08	2 937 381,08	2 998 379,00	3 235 171,64	3 367 650,95	3 658 294,86
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	38 702 328,49	442 680,08	2 022 317,37	2 257 127,79	2 964 413,08	2 937 381,08	2 998 379,00	3 235 171,64	3 367 650,95	3 658 294,86
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-4 895 492,21	1 222 380,01	1 222 380,01	1 179 962,30	590 829,01	640 829,01	628 128,09	470 724,45	425 517,17	305 284,17
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ^[5]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przychody budżetu^x		5 874 098,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	3 310 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	3 310 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X[6]} , w tym:	2 563 275,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	1 584 669,21	0,00	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 ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X[7]} , w tym:	0,00	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		978 606,03	1 222 380,01	1 222 380,01	1 179 962,30	590 829,01	640 829,01	628 128,09	470 724,45	425 517,17	305 284,17
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	978 606,03	1 222 380,01	1 222 380,01	1 179 962,30	590 829,01	640 829,01	628 128,09	470 724,45	425 517,17	305 284,17
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	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 ^x	0,00	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 ^x	0,00	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	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		7 006 315,54	5 783 935,53	4 561 555,52	3 381 593,22	2 790 764,21	2 149 935,20	1 521 807,11	1 051 082,66	625 565,49	320 281,32
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	3 454 817,82	3 470 229,09	3 440 626,09	3 405 090,09	3 523 242,09	3 546 210,09	3 594 507,09	3 673 896,09	3 761 168,12	3 931 579,03
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^[8] a wydatkami bieżącymi ^x	6 018 093,06	3 470 229,09	3 440 626,09	3 405 090,09	3 523 242,09	3 546 210,09	3 594 507,09	3 673 896,09	3 761 168,12	3 931 579,03
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań											
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) ^x	2,90%	3,24%	3,05%	2,79%	1,38%	1,41%	1,31%	0,95%	0,83%	0,57%
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) ^x	8,64%	8,30%	7,91%	7,53%	7,46%	7,29%	7,17%	7,11%	7,09%	7,21%
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) ^x	15,12%	13,94%	11,75%	9,80%	7,97%	7,64%	7,03%	7,76%	7,54%	7,37%

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) ^x	15,12%	13,94%	11,75%	9,80%	7,97%	7,64%	7,03%	7,76%	7,54%	7,37%
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 ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
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 ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
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 ^x	587 964,25	0,00	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 ^x , w tym:	587 964,25	0,00	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	587 964,25	0,00	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	28 859 930,65	8 688 821,31	0,00	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:	28 859 930,65	0,00	0,00	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	28 859 930,65	0,00	0,00	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 ^x	587 964,25	0,00	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 ^x , w tym:	587 964,25	0,00	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	587 964,25	0,00	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	33 967 988,49	6 000 000,00	0,00	0,00	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:	33 967 988,49	6 000 000,00	0,00	0,00	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	28 859 930,65	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	41 697 982,20	6 025 200,00	5 200,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 519 993,71	25 200,00	5 200,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	38 177 988,49	6 000 000,00	0,00	0,00	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	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	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 ^x	0,00	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	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	875 387,00	891 684,00	891 684,00	849 266,29	260 133,00	310 133,00	310 138,00	165 440,28	120 233,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	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 poz. 10.7.3 ^x	0,00	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 ^x , w tym:	0,00	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. ^x , w tym:	0,00	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 ^x	0,00	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 ^x	0,00	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	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ^[9]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2036	2037	2038	2039	2040
1. Dochody ogółem^X		64 304 449,00	65 910 780,00	67 557 264,20	69 244 609,92	70 974 435,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	64 272 449,00	65 878 780,00	67 525 264,20	69 212 609,92	70 942 435,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	27 752 791,00	28 446 611,00	29 157 776,00	29 886 720,00	30 633 888,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	194 074,00	198 926,00	203 899,00	208 996,00	214 221,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	13 654 954,00	13 996 328,00	14 346 236,00	14 704 892,00	15 072 514,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3}	8 288 537,00	8 495 750,00	8 708 144,00	8 925 848,00	9 148 994,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	14 350 093,00	14 708 845,00	15 076 566,00	15 453 480,00	15 839 817,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 038 838,00	5 164 809,00	5 293 929,00	5 426 277,00	5 561 934,00
1.2	Dochody majątkowe ^X , w tym:	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^X	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^X		64 152 673,05	65 868 653,67	67 515 137,87	69 202 483,59	70 932 308,62
2.1	Wydatki bieżące ^X , w tym:	60 220 107,81	61 672 075,91	63 129 304,91	64 580 625,91	66 043 354,86
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 796 108,00	30 493 337,00	31 173 338,00	31 827 978,00	32 474 086,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , w tym:	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 ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^X , w tym:	4 363,15	3 526,05	3 104,82	2 683,54	1 105,03
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) ^X	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 ^X	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 ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^X , w tym:	3 932 565,24	4 196 577,76	4 385 832,96	4 621 857,68	4 888 953,76
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 932 565,24	4 196 577,76	4 385 832,96	4 621 857,68	4 888 953,76
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^X		151 775,95	42 126,33	42 126,33	42 126,33	42 126,38
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przychody budżetu^X		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	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 ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X7} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^X		151 775,95	42 126,33	42 126,33	42 126,33	42 126,38
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X , w tym:	151 775,95	42 126,33	42 126,33	42 126,33	42 126,38
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X , z tego:	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 ^X	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 ^X	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:	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^X, w tym:		168 505,37	126 379,04	84 252,71	42 126,38	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	4 052 341,19	4 206 704,09	4 395 959,29	4 631 984,01	4 899 080,14
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^X	4 052 341,19	4 206 704,09	4 395 959,29	4 631 984,01	4 899 080,14
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań						
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) ^X	0,28%	0,08%	0,08%	0,07%	0,07%
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) ^X	7,25%	7,34%	7,48%	7,69%	7,93%
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) ^X	7,27%	7,23%	7,21%	7,24%	7,31%
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) ^X	7,27%	7,23%	7,21%	7,24%	7,31%
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 ^X	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
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 ^X	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						

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 ^X	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 ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 ^X	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 ^X , w tym:	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	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	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:	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	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
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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

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

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

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

^[5] Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

^[7] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

^[8] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

^[9] W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 316 159,98	41 697 982,20	6 025 200,00	5 200,00	600,00	10 042 370,14
1.a	- wydatki bieżące				5 993 788,71	3 519 993,71	25 200,00	5 200,00	600,00	761 042,98
1.b	- wydatki majątkowe				50 322 371,27	38 177 988,49	6 000 000,00	0,00	0,00	9 281 327,16
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. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), z tego:				42 675 824,20	34 555 952,74	6 000 000,00	0,00	0,00	9 308 569,61
1.1.1	- wydatki bieżące				587 964,25	587 964,25	0,00	0,00	0,00	587 964,25
1.1.1.1	Erasmus Umowa 2025-1-PL01-KA121-SCH-000314077 Chociw	ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOCIWIU	2025	2026	336 211,97	336 211,97	0,00	0,00	0,00	336 211,97
1.1.1.2	Erasmus Umowa nr 2025-1-PL01-KA121-SCH-000314094 Widawa	ZESPÓŁ SZKÓŁ W WIDAWIE	2025	2026	251 752,28	251 752,28	0,00	0,00	0,00	251 752,28
1.1.2	- wydatki majątkowe				42 087 859,95	33 967 988,49	6 000 000,00	0,00	0,00	8 720 605,36
1.1.2.1	Infrastruktura OZE w Gminie Widawa rozdział 90005	URZĄD GMINY	2023	2026	21 146 550,00	20 995 222,50	0,00	0,00	0,00	7 114 995,90
1.1.2.2	Przebudowa i rozbudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Widawie	URZĄD GMINY	2024	2027	20 941 309,95	12 972 765,99	6 000 000,00	0,00	0,00	1 605 609,46
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				13 640 335,78	7 142 029,46	25 200,00	5 200,00	600,00	733 800,53
1.3.1	- wydatki bieżące				5 405 824,46	2 932 029,46	25 200,00	5 200,00	600,00	173 078,73
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	600,00	0,00
1.3.1.2	Plan zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY	2024	2026	399 750,00	199 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Widawa	URZĄD GMINY	2025	2026	4 520 874,46	2 280 954,46	0,00	0,00	0,00	41 034,46
1.3.1.4	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Widawa rozdział 90095 paragraf 4300	URZĄD GMINY	2025	2026	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont drogi gminnej Brzyków - Siemiechów - etap II	URZĄD GMINY	2025	2026	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	132 044,27
1.3.1.6	Obsługa bankowa budżetu Gminy Widawa oraz jej jednostek organizacyjnych	URZĄD GMINY	2026	2028	14 400,00	6 000,00	7 200,00	1 200,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Obsługa bankowa budżetu Gminy Widawa oraz jej jednostek organizacyjnych	ZESPÓŁ SZKÓŁ W WIDAWIE	2026	2028	3 600,00	1 500,00	1 800,00	300,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Obsługa bankowa budżetu Gminy Widawa oraz jej jednostek organizacyjnych	ZESPÓŁ SZKÓŁ W CHOCIWIU	2026	2028	3 600,00	1 500,00	1 800,00	300,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Obsługa bankowa budżetu Gminy Widawa oraz jej jednostek organizacyjnych	PUBLICZNE PRZEDSZKOLE W WIDAWIE	2026	2028	2 400,00	1 000,00	1 200,00	200,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Obsługa bankowa budżetu Gminy Widawa oraz jej jednostek organizacyjnych	GMINNY ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH W WIDAWIE	2026	2028	2 400,00	1 000,00	1 200,00	200,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Obsługa bankowa budżetu Gminy Widawa oraz jej jednostek organizacyjnych	ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY	2026	2028	2 400,00	1 000,00	1 200,00	200,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Obsługa bankowa budżetu Gminy Widawa oraz jej jednostek organizacyjnych GOK i GBP	ORGAN FINANSOWY	2026	2028	2 400,00	1 000,00	1 200,00	200,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Obsługa bankowa budżetu Gminy Widawa oraz jej jednostek organizacyjnych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W WIDAWIE	2026	2028	16 800,00	7 000,00	8 400,00	1 400,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 234 511,32	4 210 000,00	0,00	0,00	0,00	560 721,80
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku szkoły w Widawie rozdział 80101	URZĄD GMINY	2024	2026	6 642 928,32	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	31 591,39
1.3.2.2	Przebudowa drogi w miejscowości Sarnów	URZĄD GMINY	2024	2026	1 316 647,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	269 130,41
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kolonia Zawady	URZĄD GMINY	2025	2026	43 936,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Widawa	URZĄD GMINY	2025	2026	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.5	Budowa budynku na potrzeby sołectwa Świerczów wraz z podłączeniem budynku do sieci wodociągowej i elektrycznej oraz z budową zbiornika na nieczystości rozdział 01095	URZĄD GMINY	2024	2026	211 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi w miejscowości Chociw rozdział 60016	URZĄD GMINY	2024	2026	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXX/141/26

Rady Gminy Widawa

z dnia 28 stycznia 2026 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2026-2040

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Widawa za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Widawa na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2040. 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 2026-2040.

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 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Widawa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 3 883 034,00 zł, co stanowi 114,72% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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 2026 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 52 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 30 300 018,46 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 8 688 821,31 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 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Widawa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 22 023 507,28 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę - 571 218,54 zł. W latach 2027-2040 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik 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 2026-2040.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 895 492,21 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 310 823,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 584 669,21 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.

Wynik budżetu Gminy Widawa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	79 895 466,12	84 790 958,33	-4 895 492,21
2027	59 710 985,31	58 488 605,30	1 222 380,01
2028	52 500 879,00	51 278 498,99	1 222 380,01
2029	53 970 007,00	52 790 044,70	1 179 962,30
2030	55 426 335,00	54 835 505,99	590 829,01
2031	56 811 195,00	56 170 365,99	640 829,01
2032	58 230 675,00	57 602 546,91	628 128,09
2033	59 685 642,00	59 214 917,55	470 724,45
2034	61 176 983,03	60 751 515,86	425 467,17
2035	62 737 609,00	62 432 274,83	305 334,17
2036	64 304 449,00	64 152 673,05	151 775,95
2037	65 910 780,00	65 868 653,67	42 126,33
2038	67 557 264,20	67 515 137,87	42 126,33
2039	69 244 609,92	69 202 483,59	42 126,33
2040	70 974 435,00	70 932 308,62	42 126,38

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 874 098,24 zł. Przychody Gminy Widawa w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 310 823,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 563 275,24 zł;

W kolumnie “2025 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 1 712 771,68 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 1 151 796,09 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

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”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Widawa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	875 387,00	103 219,03	978 606,03
2027	891 684,00	330 696,01	1 222 380,01
2028	891 684,00	330 696,01	1 222 380,01
2029	849 266,29	330 696,01	1 179 962,30
2030	260 133,00	330 696,01	590 829,01
2031	310 133,00	330 696,01	640 829,01
2032	310 138,00	317 990,09	628 128,09
2033	165 440,28	305 284,17	470 724,45

2034	120 233,00	305 234,17	425 467,17
2035	0,00	305 334,17	305 334,17
2036	0,00	151 775,95	151 775,95
2037	0,00	42 126,33	42 126,33
2038	0,00	42 126,33	42 126,33
2039	0,00	42 126,33	42 126,33
2040	0,00	42 126,38	42 126,38

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 4 674 098,57 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7 006 315,54 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych 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 2026 roku wyniesie 15,86%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	7 006 315,54	44 172 270,99	15,86%
2027	5 783 935,53	44 443 226,00	13,01%
2028	4 561 555,52	45 731 152,00	9,97%
2029	3 381 593,22	47 010 728,00	7,19%

*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 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Widawa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Widawa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	49 543 447,66	46 088 629,84	3 454 817,82	6 018 093,06
2027	50 990 164,00	47 519 934,91	3 470 229,09	3 470 229,09
2028	52 468 879,00	49 028 252,91	3 440 626,09	3 440 626,09
2029	53 938 007,00	50 532 916,91	3 405 090,09	3 405 090,09
2030	55 394 335,00	51 871 092,91	3 523 242,09	3 523 242,09
2031	56 779 195,00	53 232 984,91	3 546 210,09	3 546 210,09
2032	58 198 675,00	54 604 167,91	3 594 507,09	3 594 507,09
2033	59 653 642,00	55 979 745,91	3 673 896,09	3 673 896,09
2034	61 144 983,03	57 383 814,91	3 761 168,12	3 761 168,12
2035	62 705 609,00	58 774 029,97	3 931 579,03	3 931 579,03
2036	64 272 449,00	60 220 107,81	4 052 341,19	4 052 341,19
2037	65 878 780,00	61 672 075,91	4 206 704,09	4 206 704,09
2038	67 525 264,20	63 129 304,91	4 395 959,29	4 395 959,29
2039	69 212 609,92	64 580 625,91	4 631 984,01	4 631 984,01
2040	70 942 435,00	66 043 354,86	4 899 080,14	4 899 080,14

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Widawa przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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)
2026	2,90%	15,12%	TAK	15,12%	TAK
2027	3,24%	13,94%	TAK	13,94%	TAK
2028	3,05%	11,75%	TAK	11,75%	TAK
2029	2,79%	9,80%	TAK	9,80%	TAK
2030	1,38%	7,97%	TAK	7,97%	TAK
2031	1,41%	7,64%	TAK	7,64%	TAK
2032	1,31%	7,03%	TAK	7,03%	TAK
2033	0,95%	7,76%	TAK	7,76%	TAK
2034	0,83%	7,54%	TAK	7,54%	TAK
2035	0,57%	7,37%	TAK	7,37%	TAK
2036	0,28%	7,27%	TAK	7,27%	TAK
2037	0,08%	7,23%	TAK	7,23%	TAK
2038	0,08%	7,21%	TAK	7,21%	TAK
2039	0,07%	7,24%	TAK	7,24%	TAK
2040	0,07%	7,31%	TAK	7,31%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

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