

Uchwała Nr LII/366/2024
Rady Gminy Winnica
z dnia 18 marca 2024 roku.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Winnica

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.)

Rada Gminy Winnica uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Winnica na lata 2024-2037 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały oraz objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Winnica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr. 1 do Uchwały nr LII/366/2024
Rady Gminy Winnica z dnia 18 marca 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	20 875 312,76	18 625 141,58	1 900 730,00	16 460,71	6 019 995,00	7 176 518,81	3 511 437,06	1 324 788,13	2 250 171,18	78 991,00	2 171 180,18
Wykonanie 2018	20 146 659,68	19 828 294,70	2 256 217,00	113 325,25	6 725 300,00	7 346 446,73	3 387 005,72	1 295 011,85	318 364,98	36 886,00	281 478,98
Wykonanie 2019	23 333 553,43	22 022 049,85	2 639 917,00	111 463,57	6 965 003,00	8 736 060,17	3 569 606,11	1 386 401,25	1 311 503,58	85 860,00	1 222 344,79
Wykonanie 2020	24 905 144,51	23 252 601,51	2 570 645,00	29 359,20	7 028 903,00	9 810 058,23	3 813 636,08	1 370 658,56	1 652 543,00	7 479,68	1 645 063,32
Wykonanie 2021	30 160 115,31	25 214 770,26	3 014 252,00	150 888,35	7 704 994,00	9 605 467,26	4 739 168,65	1 459 120,52	4 945 345,05	287 410,00	4 657 935,05
Wykonanie 2022	31 849 831,68	29 890 694,91	5 306 102,57	100 822,00	8 199 056,00	10 760 664,14	5 524 050,20	1 685 862,59	1 959 136,77	185 910,50	1 773 226,27
Plan 3 kw. 2023	36 465 370,50	23 679 408,73	2 365 401,00	181 953,00	10 718 302,00	4 720 002,73	5 693 750,00	1 812 900,00	12 785 961,77	612 000,00	12 173 961,77
Wykonanie 2023	33 882 947,99	24 345 441,45	2 365 401,00	181 953,00	10 909 222,85	5 519 778,16	5 369 086,44	1 828 745,21	9 537 506,54	366 886,00	9 170 620,54
2024	37 664 594,35	24 772 099,64	3 235 383,00	215 482,00	12 151 923,00	3 753 359,17	5 415 952,47	2 047 900,00	12 892 494,71	300 000,00	12 592 494,71
2025	31 768 000,00	25 768 000,00	3 486 000,00	224 100,00	11 326 000,00	5 105 000,00	5 626 900,00	2 025 800,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
2026	26 742 500,00	26 742 500,00	3 625 400,00	233 100,00	11 779 100,00	5 309 200,00	5 795 700,00	2 106 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 754 200,00	27 754 200,00	3 770 400,00	242 400,00	12 250 200,00	5 521 600,00	5 969 600,00	2 191 100,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 804 700,00	28 804 700,00	3 921 200,00	252 100,00	12 740 200,00	5 742 500,00	6 148 700,00	2 278 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 895 400,00	29 895 400,00	4 078 000,00	262 200,00	13 249 800,00	5 972 200,00	6 333 200,00	2 369 900,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 027 900,00	31 027 900,00	4 241 100,00	272 700,00	13 779 800,00	6 211 100,00	6 523 200,00	2 464 700,00	0,00	0,00	0,00

2031	32 203 800,00	32 203 800,00	4 410 800,00	283 600,00	14 331 000,00	6 459 500,00	6 718 900,00	2 562 600,00	0,00	0,00	0,00
2032	33 424 900,00	33 424 900,00	4 587 200,00	295 000,00	14 904 300,00	6 717 900,00	6 920 500,00	2 665 100,00	0,00	0,00	0,00
2033	34 692 500,00	34 692 500,00	4 770 700,00	306 700,00	15 500 400,00	6 986 600,00	7 128 100,00	2 771 700,00	0,00	0,00	0,00
2034	36 009 100,00	36 009 100,00	4 961 500,00	319 000,00	16 120 600,00	7 266 100,00	7 341 900,00	2 882 500,00	0,00	0,00	0,00
2035	37 375 917,00	37 375 917,00	5 159 960,00	331 800,00	16 765 300,00	7 556 700,00	7 562 157,00	2 833 600,00	0,00	0,00	0,00
2036	38 795 300,00	38 795 300,00	5 366 400,00	345 000,00	17 435 900,00	7 859 000,00	7 789 000,00	2 997 800,00	0,00	0,00	0,00
2037	40 269 200,00	40 269 200,00	5 581 000,00	358 800,00	18 133 300,00	8 173 400,00	8 022 700,00	3 117 800,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	22 066 521,36	17 227 840,68	6 636 955,87	0,00	0,00	102 402,61	0,00	9 612,00	0,00	4 838 680,68	4 838 680,68	188 890,00
Wykonanie 2018	19 474 783,20	18 110 504,19	7 205 780,44	0,00	0,00	106 637,69	0,00	7 812,00	0,00	1 364 279,01	1 364 279,01	85 869,96
Wykonanie 2019	23 863 645,28	20 176 841,73	7 455 477,03	0,00	0,00	100 098,76	0,00	6 012,00	0,00	3 686 803,55	3 686 803,55	134 642,99
Wykonanie 2020	25 983 451,89	21 506 261,35	8 216 332,73	0,00	0,00	74 911,38	0,00	4 212,00	0,00	4 477 190,54	4 477 190,54	0,00
Wykonanie 2021	25 037 885,56	22 715 957,39	8 827 226,80	0,00	0,00	63 208,10	0,00	2 412,00	0,00	2 321 928,17	2 321 928,17	5 000,00
Wykonanie 2022	35 444 356,14	25 575 448,77	9 985 224,35	0,00	0,00	338 262,78	0,00	0,00	0,00	9 868 907,37	9 868 907,37	300 000,00
Plan 3 kw. 2023	41 099 041,38	24 050 051,15	11 991 641,79	0,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	17 048 990,23	17 048 990,23	38 252,00
Wykonanie 2023	37 200 947,15	23 052 099,58	11 162 040,44	0,00	0,00	519 478,02	0,00	0,00	0,00	14 148 847,57	14 148 847,57	0,00
2024	41 047 081,33	25 372 393,25	14 928 716,34	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 674 688,08	15 674 688,08	1 338 323,83
2025	31 099 440,00	24 743 640,00	14 270 000,00	0,00	0,00	386 200,00	0,00	0,00	0,00	6 355 800,00	6 355 800,00	38 252,00
2026	26 022 500,00	25 527 000,00	14 698 100,00	0,00	0,00	358 000,00	0,00	0,00	0,00	495 500,00	495 500,00	38 252,00
2027	27 040 310,00	26 292 800,00	15 139 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	747 510,00	747 510,00	38 252,00
2028	28 154 700,00	27 081 600,00	15 593 000,00	0,00	0,00	302 000,00	0,00	0,00	0,00	1 073 100,00	1 073 100,00	38 257,28
2029	29 026 609,00	27 894 000,00	16 060 000,00	0,00	0,00	272 000,00	0,00	0,00	0,00	1 132 609,00	1 132 609,00	0,00
2030	30 177 900,00	28 730 800,00	16 543 000,00	0,00	0,00	238 000,00	0,00	0,00	0,00	1 447 100,00	1 447 100,00	0,00
2031	31 353 800,00	29 592 700,00	17 039 000,00	0,00	0,00	204 000,00	0,00	0,00	0,00	1 761 100,00	1 761 100,00	0,00
2032	32 580 065,26	30 480 500,00	17 550 000,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 099 565,26	2 099 565,26	0,00
2033	33 892 500,00	31 394 400,00	18 077 000,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	2 498 100,00	2 498 100,00	0,00
2034	35 159 100,00	32 336 200,00	18 619 000,00	0,00	0,00	101 000,00	0,00	0,00	0,00	2 822 900,00	2 822 900,00	0,00
2035	36 525 917,00	33 306 300,00	19 177 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	3 219 617,00	3 219 617,00	0,00

2036	37 965 364,71	34 305 500,00	19 753 000,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	3 659 864,71	3 659 864,71	0,00
2037	40 109 754,82	35 334 700,00	20 345 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	4 775 054,82	4 775 054,82	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-1 191 208,60	0,00	2 068 774,68	1 032 790,00	1 032 790,00	0,00	0,00	1 035 984,68	158 418,60
Wykonanie 2018	671 876,48	0,00	862 434,08	490 000,00	306 982,08	0,00	0,00	372 434,08	0,00
Wykonanie 2019	-530 091,85	0,00	1 287 418,56	308 560,00	308 560,00	0,00	0,00	978 858,56	436 406,56
Wykonanie 2020	-1 078 307,38	0,00	1 933 665,71	1 718 791,00	1 281 065,87	0,00	0,00	214 874,71	44 667,84
Wykonanie 2021	5 122 229,75	0,00	1 552 261,07	1 304 834,74	878 938,28	0,00	0,00	247 426,33	18 457,22
Wykonanie 2022	-3 594 524,46	0,00	6 181 851,34	1 905 731,05	1 905 731,05	3 745 010,29	3 745 010,29	531 110,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-4 633 670,88	0,00	5 263 950,88	3 034 204,24	3 034 204,24	114 590,00	114 590,00	2 115 156,64	1 484 876,64
Wykonanie 2023	-3 317 999,16	0,00	6 833 926,08	3 034 204,24	3 034 204,24	114 590,00	114 590,00	3 685 131,84	169 204,92
2024	-3 382 486,98	0,00	3 992 486,98	1 209 445,18	1 209 445,18	106 329,08	106 329,08	2 676 712,72	2 066 712,72
2025	668 560,00	668 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	713 890,00	713 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	868 791,00	868 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	844 834,74	844 834,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	829 935,29	829 935,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	159 445,18	159 445,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	505 132,00	505 132,00	50 972,00	50 972,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	555 452,00	555 452,00	50 972,00	50 972,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	542 452,00	542 452,00	50 972,00	0,00	50 972,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	607 932,00	607 932,00	50 972,00	0,00	50 972,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	654 865,57	654 865,57	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	531 110,00	531 110,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	630 280,00	630 280,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	630 280,00	630 280,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	668 560,00	668 560,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	713 890,00	713 890,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	868 791,00	868 791,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	844 834,74	844 834,74	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	829 935,29	829 935,29	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	159 445,18	159 445,18	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 016 321,56	0,00	1 397 300,90	2 433 285,58
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 950 869,56	0,00	1 717 790,51	2 090 224,59
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 716 977,56	0,00	1 845 208,12	2 824 066,68
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 827 836,56	0,00	1 746 340,16	1 961 214,87
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 433 025,74	0,00	2 498 812,87	2 746 239,20
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 807 646,79	0,00	4 315 246,14	8 591 366,43
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 056 011,03	0,00	-370 642,42	1 859 104,22
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 056 011,03	0,00	1 293 341,87	5 093 063,71
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 655 456,21	0,00	-600 293,61	2 182 748,19
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 986 896,21	0,00	1 024 360,00	1 024 360,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 266 896,21	0,00	1 215 500,00	1 215 500,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 553 006,21	0,00	1 461 400,00	1 461 400,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 903 006,21	0,00	1 723 100,00	1 723 100,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 034 215,21	0,00	2 001 400,00	2 001 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 184 215,21	0,00	2 297 100,00	2 297 100,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 334 215,21	0,00	2 611 100,00	2 611 100,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 489 380,47	0,00	2 944 400,00	2 944 400,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 689 380,47	0,00	3 298 100,00	3 298 100,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 839 380,47	0,00	3 672 900,00	3 672 900,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	989 380,47	0,00	4 069 617,00	4 069 617,00

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	159 445,18	0,00	4 489 800,00	4 489 800,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 934 500,00	4 934 500,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,24%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,73%	4,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	9,52%	11,46%	x	x	x	x
2024	5,76%	0,59%	2,02%	15,09%	16,02%	TAK	TAK
2025	5,10%	6,83%	x	13,38%	14,31%	TAK	TAK
2026	5,03%	7,34%	x	11,18%	12,29%	TAK	TAK
2027	4,70%	8,06%	x	9,98%	11,09%	TAK	TAK
2028	4,13%	8,78%	x	9,33%	10,44%	TAK	TAK
2029	4,77%	9,50%	x	8,23%	9,34%	TAK	TAK
2030	4,38%	10,22%	x	6,12%	7,23%	TAK	TAK
2031	4,09%	10,93%	x	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2032	3,80%	11,66%	x	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2033	3,38%	12,39%	x	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2034	3,31%	13,13%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2035	3,07%	13,87%	x	10,94%	10,94%	TAK	TAK

2036	2,78%	14,61%	x	11,67%	11,67%	TAK	TAK
2037	0,52%	15,39%	x	12,40%	12,40%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	21 812,23	21 812,23	21 812,23	1 975 537,36	1 975 537,36	1 975 537,76	38 679,85	38 679,85	21 418,69
Wykonanie 2018	201 263,61	201 263,61	201 263,61	181 478,98	181 478,98	181 478,98	100 382,09	100 382,09	74 490,36
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	112 627,41	112 627,41	112 627,41	142 423,54	142 423,54	142 423,54
Wykonanie 2020	298 954,19	298 954,19	298 954,19	0,00	0,00	0,00	172 264,77	172 264,77	172 264,77
Wykonanie 2021	9 931,09	9 931,09	9 931,09	243 763,60	243 763,60	243 763,60	24 417,09	24 417,09	24 417,09
Wykonanie 2022	188 168,16	188 168,16	188 168,16	265 698,16	265 698,16	265 698,16	176 534,44	176 534,44	176 534,44
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	1 118 169,45	1 118 169,45	1 118 169,45	104 475,77	104 475,77	104 475,77
Wykonanie 2023	165 013,44	165 013,44	165 013,44	1 114 316,00	1 114 316,00	1 114 316,00	143 533,55	143 533,55	143 533,55
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 240,06	125 240,06	125 240,06
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	3 027 989,01	3 027 989,01	2 079 861,86	251 229,46	80 229,46	171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	208 511,67	208 511,67	122 436,00	190 619,05	20 252,61	170 366,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	826 391,05	100 000,00	726 391,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	20 910,00	20 910,00	0,00	2 003 675,07	170 000,00	1 833 675,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	641 903,60	641 903,60	243 763,60	856 922,92	528,00	856 394,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 395 701,51	2 395 701,51	1 349 419,95	8 347 059,56	173 185,00	8 173 874,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	29 025,21	29 025,21	29 025,21	14 623 235,80	177 035,00	14 446 200,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	29 024,31	29 024,31	29 024,31	11 786 549,73	177 035,00	11 609 514,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 569 962,00	375 000,00	8 194 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 749 622,00	395 370,00	6 354 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	38 252,00	0,00	38 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	38 252,00	0,00	38 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	38 257,28	0,00	38 257,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	505 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	555 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	542 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	607 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	654 865,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44 779,99	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	531 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	630 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-155 560,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	630 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-155 560,00	x	0,00	0,00
2024	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	618 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	663 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	768 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	744 834,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2036	729 935,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Objaśnienia

Do opracowania WPF Gminy wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017-2023, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy

1. Dane historyczne
 - wykonanie budżetu za lata 2017 - 2023
 - zawarte umowy kredytowe i pożyczkowe,
 - harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów oraz pożyczek.
2. Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF:
 - średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 12 %

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości w latach 2024-2037:

W poszczególnych latach przyjęto politykę ograniczenia wydatków bieżących do minimum.

Planowana nadwyżkę budżetową w poszczególnych latach 2025-2037 przeznacza się na rozchody z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wskaźnik spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych został spełniony.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzono następujące zmiany:

1. Dochody ogółem budżetu gminy na 2024 rok uległy :

a) zwiększeniu o kwotę 1.929.252,64 zł.

b) zmniejszeniu o kwotę 129.118,00 zł.

i dotyczą:

1) dochodów bieżących:

- w związku z pismem Krajowego Biura Wyborczego zaplanowano dotację przeznaczoną na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego w 2024 r. 21.054,00 zł.
- w związku z wpływami z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dzieciom z Ukrainy 743,00 zł.
- w z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zwiększono dotacje na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 35.000,00 zł.
- w z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zwiększono dotacje na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 2.000,00 zł.
- zaplanowano wpływy związane z dostarczeniem mediów do lokali użytkowych 62.000,00 zł.
- zaplanowano wpływy związane z dostarczeniem mediów do lokali mieszkalnych 12.000,00 zł.
- zwiększono wpływy z pozostałych odsetek na rachunku bankowym 15.000,00 zł.
- w związku z planowaną dotacją w ramach programu Mazowieckie Strażnice OSP na realizację zadania pn. „Modernizacja strażnicy w miejscowości Stare Bulkowo” 40.000,00 zł.
- zwiększono wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych 70.000,00 zł.
- zwiększono wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych 30.000,00 zł.
- zaplanowano wpływ z opłaty planistycznej 17.560,47 zł.

- w związku z pismem nr ST.4750.2.2024 Ministra Finansów z dnia 7 lutego 2024 r. o ostatecznych kwotach części oświatowej subwencji 1.041.075,00 zł. oraz części rozwojowej subwencji ogólnej 220.443,00 zł.
- w związku z planowanymi wpływami z tytułu realizacji Programu „Czyste powietrze” 4.438,67 zł.
- w związku z planowanymi wpływami z dotacji celowej otrzymanej w ramach Mazowieckiego Programu Wsparcia Zapobiegania Bezdomności Zwierząt – Mazowsze dla zwierząt 2024 - 4.952,00 zł.
- w związku z planowanymi wpływami z tytułu dofinansowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu big bag” 40.186,50 zł.
- w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zmniejszono dotację na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby niektóre świadczenia z pomocy społecznej 1.000,00 zł.
- w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zmniejszono dotację na zasiłki okresowe 11.000,00 zł.
- w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zmniejszono dotację na zasiłki stałe 3.000,00 zł.
- w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zmniejszono dotację na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny 118,00 zł.
- zmniejszono wpływy z wynajmu lokali użytkowych 72.000,00 zł.
- zmniejszono wpływy z tytułu najmu lokali mieszkalnych 12.000,00 zł.
- zmniejszono wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych 30.000,00 zł.

2) dochodów majątkowych:

- w związku z planowaną dotacją ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych 90.000,00 zł.
- w związku z planowanymi wpływami z dotacji celowej otrzymanej w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Adaptacji do Zmian Klimatu – Mazowsze dla klimatu 2024 na realizację zadania pn. „Montaż energooszczędnego oświetlenia na terenie Gminy Winnica” 198.800,00 zł.
- w związku z planowanymi wpływami z tytułu dotacji w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw Mazowsze 2024 na realizację zadań „Zakup i montaż lamp hybrydowych w sołectwie Gnaty Lewiski” 12.000,00 zł. oraz „Zakup i montaż lamp hybrydowych w sołectwie Powielin” 12.000,00 zł.

2. Wydatki ogółem budżetu gminy na 2024 uległy:

a) zwiększeniu o kwotę 2.278.529,61 zł.

b) zmniejszeniu o kwotę 65.328,37 zł.

i dotyczą:

1) wydatków bieżących:

- w związku z pismem Krajowego Biura Wyborczego w sprawie dotacji przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego w 2024 r. 21.054,00 zł.
- w związku z większymi niż planowano pozostałymi wydatkami bieżącymi na zadania oświatowe związane z pomocą obywatelom Ukrainy 743,00 zł.

- zwiększono wydatki na dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników stołówki szkolnej 2.000,00 zł.
- w z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zwiększono wydatki na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 35.000,00 zł.
- w z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zwiększono wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 2.000,00 zł.
- zwiększono wydatki na zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby utrzymania dróg gminnych 10.000,00 zł.
- zwiększono wydatki na zakup usług pozostałych na potrzeby utrzymania dróg gminnych 40.000,00 zł.
- zwiększono wydatki na odszkodowania na rzecz osób fizycznych 1.000,00 zł.
- w związku z planowanymi karami i odszkodowaniami na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 50.000,00 zł.
- zwiększono wydatki na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego 15.000,00 zł.
- zwiększono wydatki na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w związku z kwalifikacją wojskową 500,00 zł.
- w związku z zaplanowaną realizacją inwestycji pn. „Modernizacja strażnicy OSP w miejscowości Stare Bulkowo” w ramach programu Mazowieckie Strażnice OSP - 40.000,00 zł.
- zwiększono wydatki na odsetki od kredytów i pożyczek 150.000,00 zł.
- w związku z rozporządzeniem określającym minimalne stawki wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli zwiększono wydatki na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi 1.034.075,00 zł.
- zwiększono na zakup usług remontowych na potrzeby szkół podstawowych 54.677,00 zł.
- w związku z planowanymi wydatkami na zakup usług pozostałych na realizację programu Erasmus+ 125.240,06 zł.
- zwiększono wydatki na zakup usług pozostałych na potrzeby przedszkola w Winnicy 15.000,00 zł.
- zwiększono wydatki na doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 7.000,00 zł.
- zwiększono wydatki na wynagrodzenia bezosobowe związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi 4.761,20 zł. – niezrealizowane środki w 2023 r.
- zwiększono wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników ośrodka pomocy społecznej 20.000,00 zł.
- zwiększono wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi asystenta rodziny 55.100,00 zł.
- zwiększono wydatki na zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby gospodarki odpadami komunalnymi 834,36 zł. – niezrealizowane środki z 2023 roku.
- w związku z planowanymi wydatkami na wynagrodzenie osobowe pracownika wraz z pochodnymi obsługującego punkt konsultacyjny „Czyste Powietrze” 4.438,67 zł.
- w związku z planowanymi wydatkami na realizację zadania w ramach Mazowieckiego Programu Wsparcia Zapobiegania Bezdomności Zwierząt – Mazowsze dla zwierząt 2024 - 4.952,00 zł.

- zwiększono wydatki na wyposażenie świetlicy wiejskiej w Smogorzewie Włosciańskim 2.033,37 zł. Zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego.
 - zwiększono wydatki na zakup usług pozostałych na potrzeby gospodarki komunalnej 20.000,00 zł.
 - w związku z większymi niż planowano wydatkami na zakup usług remontowych (wymiana oświetlenia) na potrzeby obiektów sportowych 40.000,00 zł.
 - zmniejszono wydatki na dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników przedszkola w Winnicy 2.000,00 zł.
 - w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zmniejszono wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby niektóre świadczenia z pomocy społecznej 1.000,00 zł.
 - w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zmniejszono wydatki na zasiłki okresowe 11.000,00 zł.
 - w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zmniejszono wydatki na zasiłki stałe 3.000,00 zł.
 - w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie zmniejszono wydatki na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny 118,00 zł.
 - zmniejszono wydatki na zakup usług pozostałych na potrzeby kwalifikacji wojskowej 500,00 zł.
 - zmniejszono wydatki na zakup usług pozostałych na potrzeby szkół podstawowych 30.677,00 zł.
 - zmniejszono wydatki na remont budynku gminnego położonego na działce nr 188/2 - 2.033,37 zł. zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego Smogorzewo Włosciańskie
- 2) wydatków majątkowych
- w związku z planowanymi wydatkami na zadanie pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Poniaty Wielkie” w ramach programu Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych 215.120,95 zł.
 - w związku z planowanymi wydatkami na realizację zadania pn. „Montaż energooszczędnego oświetlenia na terenie Gminy Winnica” 284.000,00 zł. w tym dotacja w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Adaptacji do Zmian Klimatu – Mazowsze dla klimatu 2024 - 198.800,00 zł.
 - w związku z planowanymi wydatkami na realizację zadań „Zakup i montaż lamp hybrydowych w sołectwie Gnaty Lewiski” 12.000,00 zł. oraz „Zakup i montaż lamp hybrydowych w sołectwie Powielin” 12.000,00 zł.
 - w związku z mniejszymi niż planowano wydatkami na realizację inwestycji pn. „Tworzenie ścieżki edukacyjnej na terenie samorządowego przedszkola w Winnicy” 15.000,00 zł.

Zarządzeniem nr 85/2021 Wójta Gminy Winnica z dnia 15 listopada 2021 w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 tj. wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu przyjęto okres siedmiu lat.

Na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku

współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt. 5.1.1 .

5. Wynik budżetu

Deficyt budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją Dochody, a pozycją Wydatki. W 2024 roku stanowi kwotę 3.382.486,98 zł. W 2025 nadwyżka występuje w wysokości 668.560,00 zł. W kolejnych latach budżetowych 2026-2037 przyjęto nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich w postaci pożyczek i kredytów.

6. Przychody budżetu

W roku 2024 zaplanowano przychody w wysokości 3.992.486,98 zł. z tego kredyt w wysokości 1.209.445,18 zł. przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 106.329,08 zł. oraz wolne środki 2.676.712,72 zł. W latach 2025 – 2037 z uwagi na planowane nadwyżki, nie planuje się przychodów.

7. Rozchody budżetu

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych (harmonogram spłat w oparciu o podpisane umowy) oraz zaciągnięty kredyt w 2024 roku.

8. Dług

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2023 r., gdzie dług z tytułu zaciągniętych zobowiązań wynosił 9.056.011,03 zł. Zaplanowany dług gminy na koniec 2024 r. wynosi 9.655.456,21 zł. W kolejnych latach dług ten jest zmniejszany o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2037 r. wynosi 0 (ostatni rok obowiązkowego wykazywania danych w WPF).