

Uchwała Nr 127/XVIII/2025
Rady Gminy Nowy Duninów
z dnia 29 grudnia 2025 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Duninów.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art.228, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Gminy Nowy Duninów uchwala, co następuje:

§ 1 Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2026 – 2031.

Zgodnie z załącznikiem nr 1- Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem nr 2- Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały oraz objaśnienia.

§ 2 Upoważnia się Wójta Gminy Nowy Duninów do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- c) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki z których, wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3 Traci moc uchwała nr 55/VIII/2024 Rady Gminy Nowy Duninów z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Duninów wraz ze zmianami.

§ 4 Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5 Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2026 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Andrzej Pietrzak

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2031 Gminy Nowy Duninów.

I. Główne założenia przyjęte do Wieloletniej prognozy Finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa to dokument opisujący dochody i wydatki, wynik budżetu, planowane przychody i rozchody oraz dług gminy. Konstrukcja Wieloletniej Prognozy Finansowej opiera się w miarę na precyzyjnej ocenie przyszłych możliwości finansowych gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest corocznie korygowana. Wynika to stąd, iż niepewność planowania przy uwzględnieniu dalekiej perspektywy czasowej jest duża, a wyniki kolejnych lat mogą wyraźnie zmienić obraz finansów gminy. Coroczna aktualizacja pozwala na to, by jej ustalenia były cały czas zgodne z faktycznymi możliwościami gminy

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 - 232 ustawy o finansach publicznych. Obejmuje lata 2025 - 2031 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań oraz realizowanych przedsięwzięć.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2023 – 2024, planu budżetu na 2025 rok wg. stanu na 30 września 2025 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2025 rok.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2026 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw, analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych ograniczeń rozwoju w związku z rosnącym udziałem środków własnych na utrzymanie placówek oświatowych funkcjonujących na terenie Gminy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2031 przyjęto ogólny wzrost kwot dochodów i wydatków z zachowaniem zasady ostrożności.

II. Prognoza dochodów.

Planowane dochody Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian w dochodach w ostatnich trzech latach.

Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

Dochody zaplanowano w wysokości 31.008.750,40 zł z podziałem na bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące.

Dochody bieżące na 2026 rok zaplanowano w kwocie 25.595.366,00 zł w tym z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych 13.846.194,00 zł i od osób prawnych 53.364,00 zł na podstawie informacji nadesłanej przez Ministra Finansów (załącznik do pisma nr ST3.4750.26.2025).

W tym samym piśmie została oszacowana dla gminy subwencja ogólna, którą gmina otrzyma w wysokości 2.048.658,00 zł.

W grupie dochodów pochodzących z dotacji zaplanowano kwotę 3.285.230,00 zł. Na podstawie informacji uzyskanej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego zaplanowano dochody z dotacji na finansowanie zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na realizację własnych zadań.

Pozostałe dochody bieżące zaplanowano w wysokości 6.361.920,00 zł w tym z podatku od nieruchomości w wysokości 2.010.000,00 zł.

Przy planowaniu budżetu na 2026 rok nie włączono środków na wydatki z dotacji, na które decyzje otrzymujemy w ciągu roku, jest to między innymi zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, stypendia dla uczniów.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie średnim w latach: 2027-2031 o 3%. Jako bazowy przyjęto plan 2025 roku.

Dochody majątkowe na 2026 rok zaplanowano w wysokości 5.413.384,40 zł w tym: ze sprzedaży majątku w wysokości 220.000,00 zł. Gmina posiada działki przeznaczone do sprzedaży w miejscowości Nowy Duninów oraz lokale mieszkalne. Gmina Nowy Duninów przeznacza do sprzedaży samochód KIA, który był zakupiony ze środków własnych w ramach projektu „Mazowsze bez smogu”. W roku 2025 rozwiązano umowę o partnerstwie zawartą z Województwem Mazowieckim a Gminą Nowy Duninów.

Wykazano też dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 700,00 zł,

Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 5.192.684,40 zł w tym:
-środki z Rządowego Funduszu Polski Ład z Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa przedszkola gminnego przy Szkole Podstawowej w m. Nowy Duninów”. Zadanie realizowane w latach 2024-2026. W 2026 roku gmina otrzyma środki w wysokości 3.811.040,00 zł.

- środki z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zadanie inwestycyjne pn. „Utworzenie Klubu Dziecięcego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Soczewka, gmina Nowy Duninów” w wysokości 701.444,40 zł.

- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie pn.: „Remont konserwatorski Pałacu Myśliwskiego w Nowym Duninowie” - Etap I w wysokości 480.200,00 zł.
- dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie pn.: „Utworzenie lokalnego centrum integracji w m. Nowy Duninów gm. Nowy Duninów” w ramach programu „Mazowsze dla lokalnych centrów integracyjnych 2025 w wysokości 200.000,00 zł.

III. Prognozowane wydatki.

Wydatki zaplanowano w kwocie 31.025.329,65 zł z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące w kwocie 24.554.981,73 zł skalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę na lata 2026 – 2031 oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

Różnica, czyli nadwyżka operacyjna wynosi 1.040.384,27 zł.

W związku z tym w prognozie na lata następne założono ograniczenie wydatków bieżących w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na rozchody i wydatki majątkowe. Przy planowaniu wydatków bieżących, zabezpieczono środki na podstawową działalność Urzędu Gminy, GOPS i Szkoły Podstawowej. Zostały zabezpieczone środki na utrzymanie bieżące tj. naprawy dróg, budynków, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych. Zabezpieczono środki na zapłatę za energię, opał do ogrzewania.

W strukturze wydatków bieżących gminy dominują wydatki sztywne, a więc trudno dokonać w nich jakichkolwiek znaczących korekt. Wysoki udział w nich mają wydatki na oświatę, energię, organizację transportu publicznego, usługi związane z utrzymaniem sieci wodociągowych i kanalizacyjnych. Szczególne miejsce zajmuje odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych. Koszty tego zadania rosną bardzo szybko z przyczyn niezależnych od gminy i mają swoje źródło w braku rozwiązań systemowych. Stały wzrost poziomu wydatków bieżących spowoduje spadek nadwyżki operacyjnej, a więc radykalny spadek lub zablokowanie inwestycji. Drastyczne ograniczenia wydatków i długofazowe ich cięcia nie jest możliwe, ponieważ budzą uzasadnione niezadowolenie mieszkańców.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem ustalono na podstawie zawartych umów o pracę. Na 2026 rok zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 3 %. Dla pozostałych pracowników administracji samorządowej, obsługi szkół i pracowników GOPS zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia o 5 %. Wzrost wydatków na wynagrodzenia spowodowany jest zwiększeniem minimalnego wynagrodzenia od stycznia 2026 roku. Środki na wynagrodzenia obejmują wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Przyjęto od 2027 roku wzrost wynagrodzeń o 4 %.

W latach 2027-2031 przewiduje się wzrost wydatków bieżących o 3 % w stosunku do 2026 roku. Wydatki na obsługę długu w kwocie 100.000,00 zł. zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na koniec roku 2025 roku zaciągnięto pożyczkę w kwocie 1.900.000,00 zł. Spłata długu obejmuje lata 2026 -2031. W latach 2026-2031 nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wielkość zadłużenia gminy jest limitowana. Wskaźniki ustawowe w 2026 roku i w latach następnych zostały spełnione.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie dotychczasowych wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym.

W roku 2026 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 6.470.347,92 zł w tym:

- na zadania jednoroczne kwotę 219.205,23 zł,
- na zadania wieloletnie kwotę 5.951.142,69 zł,
- wydatki w formie dotacji 300.000,00 zł.

IV. Prognozowanie przychodów i rozchodów.

Na dzień przyjęcia WPF planuje się przychody budżetu w kwocie 505.579,25 zł są to:

- środki na rachunku pieniężnych wynikających z rozliczeń określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 30.579,25 zł
- środki na rachunku pieniężnych wynikających z przelewów z rachunku lokat w kwocie 475.000,00 zł

W 2026 roku planuje się rozchody w kwocie 489.000,00 zł. tj. spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Jak wynika z zestawienia dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, określonych w Wieloletniej Prognozie finansowej w 2026 roku planuje się przychody, różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 16.579,25 zł, w kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe w kwotach równych spłacie zobowiązań.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych w kwocie 123.110,00 zł na zadania w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej i sportu oraz 10.000,00 zł. na dofinansowania prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przez podmioty które w 2026 złożą wnioski. Zaplanowano dotację dla instytucji kultury na realizację zadań własnych Gminy w

kwocie 368.500,00 zł. Kwoty dotacji określono w załącznikach nr 6 i 7 do projektu uchwały budżetowej.

Wynik budżetu:

Pozycja 3- Wynik budżetu jest różnicą między pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem”. W 2026 roku wynik budżetu stanowi deficyt budżetu w kwocie 16.579,25 zł.

Deficyt budżetu pokryty będzie z:

niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 16.579,25 zł.

V. Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W 2026 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 6.097.859,64 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie 725.889,64 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 36.716,95 zł na:

1. „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. Okres realizacji 2024–2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 144.955,72 zł. Limity wydatków w 2026 roku- 30.566,95 zł.
2. „Utworzenie Klubu Dziecięcego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Soczewka, gmina Nowy Duninów” Okres realizacji 2025–2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 6.150,00 zł. Limity wydatków w 2026 roku w kwocie 6.150,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 689.172,69 zł na:

1. „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. Okres realizacji 2024–2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 178.271,28 zł. Limity wydatków w 2026 roku- 12,30 zł.
2. „Utworzenie Klubu Dziecięcego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Soczewka, gmina Nowy Duninów”. Okres realizacji 2025–2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 701.444,40 zł. Limit wydatków w 2026 roku- 689.160,39 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe zaplanowano w kwocie 5.371.970,00 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 110.000,00 zł na:

1. „Plan ogólny gminy Nowy Duninów”. Okres realizacji 2025–2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 150.000,00 zł. Limity wydatków w 2026 roku- 90.000,00 zł.
2. „Ustalenie taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie gminy Nowy Duninów na lata 2026-2029”. Okres realizacji 2025–2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 19.000,00 zł. Limity wydatków w 2026 roku- 10.000,00 zł.
3. „Strategia Rozwoju Gminy Nowy Duninów”. Okres realizacji 2025–2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 17.000,00 zł. Limity wydatków w 2026 roku w kwocie 10.000,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 5.261.970,00 zł na:

1. „Przebudowa drogi gminnej w m. Soczewka”. Okres realizacji 2022–2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 31.800,00 zł. Limit wydatków w 2026 roku w kwocie 10.000,00 zł.
2. „Budowa przedszkola gminnego przy Szkole Podstawowej w m. Nowy Duninów- Etap II”. Okres realizacji 2024–2026. Łączne nakłady finansowe 9.070.430,00 zł. Limit wydatków w 2026 roku 3.862.515,00 zł. Zadanie będzie realizowane ze środków własnych i z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych.
3. „Budowa przedszkola gminnego przy Szkole Podstawowej w m. Nowy Duninów”. Okres realizacji 2025–2026. Łączne nakłady finansowe 224.910,00 zł. Limit wydatków w 2026 roku 210.455,00 zł. Zadanie będzie realizowane ze środków własnych i z Rządowego Funduszu Polski Ład. Program Inwestycji Strategicznych.
4. „Remont konserwatorski Pałacu Myśliwskiego w Nowym Duninowie- Etap I”. Łączne nakłady finansowe 572.000,00 zł. Limit wydatków w 2026 roku 562.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane ze środków własnych i z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.
5. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Stary Duninów, gm. Nowy Duninów” - Etap II. Okres realizacji 2024–2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 30.000,00 zł. Limity wydatków w 2026 roku w kwocie 20.000,00 zł.
6. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Nowy Duninów. Okres realizacji 2025-2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 20.000,00 zł. Limit wydatków w 2026 roku w kwocie 5.000,00 zł.
7. „Budowa drogi gminnej w m. Dzierżazna, gm. Nowy Duninów”. Okres realizacji 2026-2027. Łączne nakłady finansowe 41.000,00 zł. Limit wydatków roku 2026– 40.000,00 zł. Limit wydatków w roku 2027- 1.000,00 zł.
8. „Utworzenie lokalnego centrum integracji w m. Nowy Duninów gm. Nowy Duninów”. Okres realizacji 2025-2026. Łączne nakłady finansowe w kwocie 583.000,00 zł. Limit wydatków w 2026 roku w kwocie 552.000,00 zł.

Na mocy porozumienia nr PZ/VI.45.2.84.2025.WB oraz oświadczenia woli obydwu stron rozwiązano umowę o partnerstwie zawartą z Województwem Mazowieckim a Gminą Nowy Duninów w ramach projektu „Mazowsze bez smogu”. Powodem rezygnacji z programu w szczególności są znaczące obciążenie finansowe gminy – wymagany wkład własny oraz koszty utrzymania rezultatów projektu w dłuższej perspektywie są nieproporcjonalne do przewidywanych korzyści. Umowa została zawarta w oparciu o określone założenia finansowe, jednak w toku realizacji programu stwierdzono, że poziom koniecznego zaangażowania środków finansowych przekracza pierwotnie przyjęte ramy budżetowe, co skutkuje koniecznością rozwiązania niniejszej umowy.

W związku z rozwiązaniem umowy przedsięwzięcia bieżące oraz majątkowe z tego zadania nie zostały ujęte w WPF na lata 2026-2031.

Realizacja „Programu profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy wśród mieszkańców Gminy Nowy Duninów” nie została wpisana do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Inwestycja nie będzie realizowana w przyszłości.

Znaczenie Wieloletniej Prognozy Finansowej, jej powiązanie z Uchwałą Budżetową oraz uwagi na temat realności planowania długoterminowego.

WPF czyli dokument o znaczeniu strategicznym powinien być uchwalony nie później niż uchwała budżetowa, co wskazuje na konieczność dostosowania kwot w uchwale budżetowej do wielkości z WPF, podlega weryfikacji wraz z dokonywanymi zmianami w budżecie w zakresie określonym w art. 229 u.f.p. Zapisy uchwały budżetowej, począwszy od jej uchwalenia poprzez zmiany w ciągu roku, będą determinowały wielkości ujęte w WPF w zakresie roku budżetowego oraz następnych lat, np. zmiana kwot wydatków ze względu na zmiany przedsięwzięć objętych WPF. Na kształt WPF będą miały zasadniczy wpływ możliwości finansowe i wykonanie budżetu danego roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
A. Pietrzak
Andrzej Pietrzak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 127/XVIII/2026
z dnia 2025-12-29

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:				
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tego:		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		
2026	31 008 750,40	25 595 366,00	13 846 194,00	53 364,00	2 048 658,00	3 285 230,00	6 361 920,00	2 010 000,00	5 413 384,40	220 000,00	5 192 684,40		
2027	26 364 226,00	26 363 226,00	14 261 580,00	54 965,00	2 110 117,00	3 383 787,00	6 552 777,00	2 070 300,00	1 000,00	0,00	0,00		
2028	27 155 122,00	27 154 122,00	14 689 427,00	56 614,00	2 173 420,00	3 485 301,00	6 749 360,00	2 132 409,00	1 000,00	0,00	0,00		
2029	27 969 745,00	27 968 745,00	15 130 109,00	58 312,00	2 238 622,00	3 589 860,00	6 951 842,00	2 196 381,00	1 000,00	0,00	0,00		
2030	28 808 807,00	28 807 807,00	15 584 013,00	60 061,00	2 305 780,00	3 697 556,00	7 160 397,00	2 262 272,00	1 000,00	0,00	0,00		
2031	29 673 041,00	29 672 041,00	16 051 533,00	61 863,00	2 374 953,00	3 808 483,00	7 375 209,00	2 330 140,00	1 000,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 865, 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.

w tym:		z tego:						w tym:	
		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	
Wyszczególnienie		Wynik budżetu x		Przychody budżetu x		Przychody budżetu x		Przychody budżetu x	
		Kwota		przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	
		3		3 1		4		4 1	
Lp									

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
									z tego:		
									łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
LP	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2026	475 000,00	0,00	0,00	0,00	489 000,00	489 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00	0,00	1 040 384,27	1 545 963,52
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	1 071 595,00	1 071 595,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 005 000,00	0,00	1 103 743,00	1 103 743,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	670 000,00	0,00	1 136 855,00	1 136 855,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	335 000,00	0,00	1 170 961,00	1 170 961,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206 090,00	1 206 090,00

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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 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 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 określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 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
2026	2,64%	5,34%	13,73%	13,81%	TAK	TAK
2027	1,79%	5,00%	12,25%	12,32%	TAK	TAK
2028	1,67%	4,92%	10,84%	10,92%	TAK	TAK
2029	1,55%	4,84%	8,63%	8,70%	TAK	TAK
2030	1,45%	4,77%	5,80%	5,87%	TAK	TAK
2031	1,34%	4,71%	5,72%	5,80%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	Dotacje i środki o charakterze realizacyjnym na projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
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
2026	6 150,00	6 150,00	5 000,00	701 444,40	701 444,40	570 280,00	57 716,95	57 716,95	30 064,90
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ulernego 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
	w tym:		bieżące		majątkowe					
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
2026	689 172.69	689 172.69	560 303.09	6 097 859.64	146 716.95	5 951 142.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2027	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2028	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2029	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2031	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciąganych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
							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
2026	489 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	335 000,00	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 wylączeniu limitu splaty zobowiazan określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę dlugu. 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 zostają 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, pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty dlugu, 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Pietrzak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 127/XVIII/2026
z dnia 2025-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 789 961,40	6 097 859,64	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				337 105,72	146 716,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 452 855,68	5 951 142,69	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 030 821,40	725 889,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				151 105,72	36 716,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	„Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 - Poprawa warunków życia	Urząd Gminy	2024	2026	144 955,72	30 566,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Utworzenie Klubu Dziecięcego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Soczewka, gmina Nowy Duninów. - Poprawa warunków mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	6 150,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				879 715,68	689 172,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	„Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. - Poprawa warunków życia	Urząd Gminy	2024	2026	178 271,28	12,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Utworzenie Klubu dziecięcego przy Szkole Podstawowej w miejscowości Soczewka, gmina Nowy Duninów. - Poprawa warunków mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	701 444,40	689 160,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				10 759 140,00	5 371 970,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				186 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Plan ogólny gminy Nowy Duninów. - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	150 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ustalenie taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie gminy Nowy Duninów na lata 2026-2029. - Zaopatrzenie wspólnoty lokalnej w wodę oraz zapewnienie odprowadzania ścieków.	Urząd Gminy	2025	2026	19 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	„Strategia Rozwoju Gminy Nowy Duninów na lata 2025-2035” - Poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2025	2026	17 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 573 140,00	5 261 970,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w m. Soczewka - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Nowy Duninów	2022	2026	31 800,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	964 742,68
1.a	6 150,00
1.b	958 592,68
1.1	695 322,59
1.1.1	6 150,00
1.1.1.2	0,00
1.1.1.3	6 150,00
1.1.2	689 172,59
1.1.2.2	12,30
1.1.2.4	689 160,39
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	269 419,99
1.3.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.2	269 419,99
1.3.2.2	10 000,00

L.p	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa przedszkola gminnego przy Szkole Podstawowej w m. Nowy Duninów- Etap II - Poprawa warunków życia	Urząd Gminy	2024	2026	9 070 430,00	3 862 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa przedszkola gminnego w m. Nowy Duninów gm. Nowy Duninów - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	224 910,00	210 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Remont konserwatorski Pałacu Myśliwskiego w Nowym Duninowie - ETAP I - Zabytki dobrem społeczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	572 000,00	562 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Stary Duninów gm. Nowy Duninów- Etap II. - Poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2024	2026	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Nowy Duninów. - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	20 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	„Budowa drogi gminnej w m. Dzierżazna, gm. Nowy Duninów” - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2026	2027	41 000,00	40 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	„Utworzenie lokalnego centrum integracji w m. Nowy Duninów gm. Nowy Duninów”. - Poprawa warunków życia mieszkańców.	NOWY DUNINÓW	2025	2026	583 000,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	201 419,99
1.3.2.9	12 000,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.12	5 000,00
1.3.2.13	41 000,00
1.3.2.14	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA

Andrzej Pietrzak