

UCHWAŁA NR XXIII/119/20
RADY GMINY WIDAWA
z dnia 15 stycznia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa
na lata 2020-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 1571, poz. 1696 i poz. 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 3 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i poz. 1649) Rada Gminy Widawa uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Widawa na lata 2020-2029 wraz z prognozą kwoty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

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

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Widawa do:

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

2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

§ 5. Traci moc Uchwała Nr III/15/18 Rady Gminy Widawa z dnia 10 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2019-2029 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Widawa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r. i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

*Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXIII/119/20
Rady Gminy Widawa
z dnia 15 stycznia 2020 r.*

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	37 040 033,45	35 413 487,78	36 278 324,37	35 993 574,86	36 365 041,89	36 742 786,13	37 126 921,58	37 517 564,43	37 914 833,09	38 318 848,20	0,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	35 076 038,45	35 237 026,86	35 596 273,12	35 961 574,86	36 333 041,89	36 710 786,13	37 094 921,58	37 485 564,43	37 882 833,09	38 286 848,20	0,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 174 678,00	6 236 424,78	6 298 789,03	6 361 776,92	6 425 394,69	6 489 648,63	6 554 545,12	6 620 090,57	6 686 291,48	6 753 154,39	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 062 820,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 644 328,45	10 680 000,00	10 892 000,00	11 108 240,00	11 328 804,80	11 553 780,90	11 783 256,51	12 017 321,64	12 256 068,08	12 499 589,44	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 144 212,00	7 170 602,08	7 255 484,09	7 341 557,94	7 428 842,40	7 517 356,60	7 607 119,95	7 698 152,22	7 790 473,53	7 884 104,37	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 270 616,00	2 293 322,16	2 316 255,38	2 339 417,94	2 362 812,11	2 386 440,24	2 410 304,64	2 434 407,68	2 458 751,76	2 483 339,28	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 963 995,00	176 460,92	682 051,25	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	72 000,00	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	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 891 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	38 047 430,45	34 543 699,78	35 273 536,37	34 351 971,57	35 795 687,89	36 023 432,13	36 407 567,58	37 032 770,15	37 645 479,09	38 108 300,20	0,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	31 861 033,89	32 543 699,78	33 573 536,37	32 851 971,57	35 095 687,89	34 223 432,13	34 707 567,58	35 332 770,15	35 745 479,09	36 108 300,20	0,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 141 927,07	12 260 361,00	12 444 267,00	12 568 709,00	12 694 396,00	12 821 340,00	12 949 554,00	13 079 049,00	13 209 840,00	13 341 938,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	160 000,00	136 000,00	113 000,00	82 000,00	55 000,00	41 000,00	24 000,00	10 000,00	4 000,00	1 000,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	6 186 396,56	2 000 000,00	1 700 000,00	1 500 000,00	700 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 900 000,00	2 000 000,00	0,00

[illegible]

6	Kwota długu, w tym:	6 488 937,57	5 619 149,57	4 614 361,57	2 972 758,28	2 403 404,28	1 684 050,28	964 696,28	479 902,00	210 548,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	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	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 215 004,56	2 693 327,08	2 022 736,75	3 109 603,29	1 237 354,00	2 487 354,00	2 387 354,00	2 152 794,28	2 137 354,00	2 178 548,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 984 792,56	2 693 327,08	2 022 736,75	3 109 603,29	1 237 354,00	2 487 354,00	2 387 354,00	2 152 794,28	2 137 354,00	2 178 548,00	0,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,81%	4,10%	4,52%	6,94%	2,50%	3,02%	2,94%	1,94%	1,07%	0,82%	0,00%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,81%	4,10%	4,52%	6,94%	2,50%	3,02%	2,94%	1,94%	1,07%	0,82%	0,00%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,81%	4,10%	4,52%	6,94%	2,50%	3,02%	2,94%	1,94%	1,07%	0,82%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,81%	11,52%	8,89%	12,84%	5,17%	10,05%	9,53%	8,49%	8,36%	8,45%	0,00%
8.2_v2020	8.2_v2020	13,45%	11,10%	8,56%	12,64%	5,08%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	13,81%	11,52%	8,89%	12,84%	5,17%	10,05%	9,53%	8,49%	8,36%	8,45%	0,00%
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)	16,91%	14,32%	11,92%	11,04%	10,77%	8,76%	10,56%	10,26%	9,50%	9,05%	8,98%
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)	18,49%	15,90%	13,51%	11,04%	10,77%	8,76%	11,24%	10,26%	9,50%	9,05%	8,98%

[illegible]

[illegible]

*Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXIII/119/20
Rady Gminy Widawa
z dnia 15 stycznia 2020 r.*

Wykaz przedsięwzięć do WPF dla Gminy Widawa na lata 2020-2029

[illegible]

[illegible]

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXIII/119/20
Rady Gminy Widawa
z dnia 15 stycznia 2020 r.*

**UZASADNIENIE
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa
na lata 2020 – 2029**

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Widawa obejmuje lata 2020 – 2029 i została opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami tj.:

- ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zmianami,
- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późniejszymi zmianami,
- ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Dz. U. z 2018 r. poz.1530.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Ustawa określa, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Prognozą objęto lata 2020-2029 ponieważ w 2029 roku kończą się spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań zwrotnych. Ostatnie zobowiązania kredytów BOŚ i pożyczka z NFOŚ i GW zostały zaciągnięte w 2018 r. w kwocie 2.543.574,74 zł. na zdanie p.n. „Przygotowanie dokumentacji oraz budowa przedszkola gminnego” Część pożyczki z NFOŚ i GW może zostać umorzona do wysokości 60% jeżeli osiągnięte zostaną wskaźniki w postaci efektów rzeczowych i ekologicznych przedsięwzięcia i spełnione warunki do umorzenia wynikające z umowy.

Dochody i wydatki zaplanowano na kolejne lata w oparciu o analizę kształtowania się tych wielkości w latach poprzednich, jak również uwzględniono wytyczne i informacje dotyczące kształtowania się wskaźników PKB i inflacji odpowiednio do możliwości ich zastosowania przy konstruowaniu budżetu gminy na 2020 r. i lata następne.

Przy opracowywaniu budżetu na 2020 rok przyjęto następujące założenia:

Podstawa planowania kwot poszczególnych dochodów bieżących i majątkowych było:

w zakresie dochodów bieżących:

- przewidywane wykonanie dochodów za rok 2020 i tendencje kształtowania się niektórych pozycji dochodów w latach poprzednich;
- przyjęcie do przeliczenia planu dochodów z podatku od środków transportowych i podatku od nieruchomości w 2020 r. zaktualizowanych wielkości podstaw podatku i stawek obowiązujących w 2019 r. Przygotowane projekty uchwał dotyczące stawek podatkowych obowiązujących na 2019 r. są na poziomie wyższym o 2% w stosunku do stawek obecnych.
- ogłoszenie przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów na poziomie 58,46 zł za 1 dt, która jest podstawą do ustalenia stawek podatku rolnego na rok podatkowy 2020. Podatek od 1 ha przeliczeniowy gruntów rolnych

wyniósł po zaokrągleniu 146,15 zł.

- ogłoszenie w komunikacie GUS średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r., która wynosiła 191,98 zł za metr sześcienny. Gmina przyjęła stawkę za 1 ha powierzchni gruntów leśnych na poziomie 42,24 zł (w 2018 stawka obowiązywała stawka 43,35 zł),
- zastosowanie przy przeliczeniu dochodów z opłaty targowej obowiązującej w 2018 r. stawki, która nie ulega zmianie. Dochody oszacowano na tym samym poziomie co w 2018 r. biorąc pod uwagę podobną ilość sprzedających i opłat rezerwacyjnych,
- przyjęcie do konstrukcji projektu budżetu na 2020 r. stawek opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie stawek obowiązujących na 2019 r. powiększonych o 6,50 zł/na osobę. Po rozstrzygnięciu przetargu na wywóz odpadów komunalnych koszty będą wyższe od wydatków poniesionych w 2019 r. Gmina w oparciu o kalkulację ponoszonych wydatków na wywóz odpadów, jak również kształtowanie się kosztów administracyjno-biurowych i obsługi systemu finansowo księgowego planuje zwiększenie stawki na osobę z kwoty 12,50 zł na 19,00 zł (odpady segregowane) oraz dwukrotność stawki 19,00 zł (odpady nie segregowane) nowe stawki zapewniają równowagę między kosztami, a dochodami w tej działalności,
- zaktualizowanie w oparciu o obowiązujące umowy i stawki czynszowe dochodów za wynajmowane i dzierżawione lokale i mienie komunalne,
- planowane urealnienie stawek opłat za wodę i ścieki w stosunku do kalkulacji kosztów ponoszonych na daną działalność. Nowe stawki obowiązywałyby po ich zatwierdzeniu wg nowo obowiązujących procedur.

Przy opracowaniu budżetu gminy na 2020 rok uwzględniono założenia i aktualizacje przekazane przez Ministerstwo Finansów w zakresie:

- wysokości subwencji ogólnej dla Gminy tj. subwencji oświatowej, subwencji wyrównawczej. w 2020 roku Gmina Widawa nie otrzymała subwencji równoważącej,
- planowanej kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, który na 2020 rok wynosi 6.174.678,00 zł.

W budżecie gminy uwzględnione zostały dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych gminie w zakresie administracji rządowej w tym na realizację świadczeń wychowawczych stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci, jak również dotacje celowe na zadania własne gminy i zadania powierzone do realizacji na podstawie porozumień.

- W zakresie zadań zleconych i własnych Gmina Widawa otrzymała informacje w formie pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi znak: FB-I.3110.14.2019 z 25 października 2019 roku
- pismem Krajowego Biura Wyborczego w Łodzi znak: DŁD-421-3/19 30 września 2019 r.

W zakresie zadań powierzonych przyjęto po stronie planu dochodów dotacje z Powiatu Łaskiego na zimowe utrzymanie dróg w oparciu o porozumienie jakie jednostki samorządu terytorialnego zamierzają podpisać. Porozumienia są zawierane od kilku lat i nadal gmina zamierza kontynuować to zadanie.

W trakcie roku budżetowego plan dochodów Gmina Widawa będzie aktualizować w zakresie środków, o których mowa wyżej, sukcesywnie zgodnie z otrzymaną korespondencją.

w zakresie dochodów majątkowych:

- szacunki dotyczące potencjalnych nabywców wynikające z aktualizacji dokumentacji i stanu prawnego przygotowanych do sprzedaży działek budowlanych, gruntów, lokali mieszkalnych i możliwości ich zbycia na lokalnym rynku nieruchomości. W/g oceny

szacowanego wykonania tych dochodów w 2019 r. ustalony poziom dochodów na 2020 jest zbliżony z tą pozycją przewidywanego wykonania w 2020 r.

Podstawa szacowania wydatków bieżących i majątkowych na rok budżetowy 2020 była:

1. w zakresie wydatków bieżących:

- analiza przewidywanego wykonania wydatków za rok 2020 i kształtowanie się wydatków w latach wcześniejszych,
- informacja o przewidywanych wskaźnikach wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych i kształtowaniu się stawek WIBOR (ich poziom ma wpływ na spłaty odsetek od kredytów),
- informacja z ŁUW i KBW o planowanych dotacjach i ich zmianach dotyczących wydatków w zakresie zadań zleconych gminie w zakresie administracji rządowej, jak również o dotacjach na zadania własne gminy,
- równowartość dofinansowania w ramach podpisanych umów na realizację projektów i programów z udziałem środków UE (na 2019 r. na dzień składania projektu budżetu takich środków nie wprowadzono),
- konieczność ustawowego zabezpieczenia obligatoryjnej rezerwy na zarządzanie kryzysowe i minimalnego poziomu rezerwy ogólnej,
- zachowanie zasady zrównoważenia wydatków na prowadzenie gospodarki odpadami komunalnymi, z dochodami uzyskanymi z opłat na ten cel oraz dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i przeznaczenia ich na działania w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- przeznaczenie równowartości dochodów z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na działania w zakresie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii,
- informacja o liczbie dzieci z terenu Gminy Widawa uczęszczających do innych jednostek publicznych i niepublicznych dla oszacowania kwot dotacji,
- ocena realizacji zadań gminy przez inne jednostki i organizacje oraz ich potrzeby w kontekście poziomu przyznanej dotacji.

2. w zakresie wydatków majątkowych:

- informacja o kontynuowaniu zadań z roku poprzedniego celem ich rozliczenia i podjęcie realizacji nowych pilnych zadań inwestycyjnych z możliwością pozyskania na niektóre z nich środków z UE lub finansowania zakupów z innych programów rozwojowych.
- warunki obowiązujących umów na realizację planowanych zadań inwestycyjnych pod kątem dostosowania harmonogramów rzeczowych i finansowych do faktycznych możliwości ich wykonania.

Najważniejszym zadaniem, stanowiącym kontynuację inwestycji z 2019 r. jest budowa i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Goryń, Chrzastawa, Ruda, Raczynów i Kocina wraz z budową hydroforni, stacji uzdatniania wody w m. Goryń oraz budową kanalizacji sanitarnej w m. Widawa. Dofinansowanie stanowią środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Kwota zewnętrznego finansowania zgodnie z podpisaną umową przewiduje na 2019 r. dotację w wysokości **1.460.524,00 zł**. Wkład własny wyniesie **2.520.332,30 zł**.

Z tego samego źródła dofinansowania gmina złożyła wniosek o dofinansowanie na budowę kolejnego odcinka wodociągów planowana kwota inwestycji wynosi 402.379,57 zł i realizowana będzie w latach 2020 i 2021 wartość dofinansowania wyniesie 197.191,00 zł.

Planowany wynik budżetu na 2020 r. wykazuje deficyt w wysokości 1.007.397,00 zł który sfinansowany będzie pożyczką w wysokości 1.007.397,00 zł.

Po stronie przychodów budżetu 2020 r. wprowadzone zostały w kwocie **769.788,00 zł** wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy pozostałe na koniec 2018 r.

Po stronie rozchodów budżetu 2020 ujęte są w kwocie **769.788,00 zł** spłaty rat kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich na pokrycie których, zaplanowano wolne środki z 2018 r.

Przy opracowywaniu prognozy na lata 2020-2029 rok przyjęto założenia jak niżej:

DOCHODY

- dochody bieżące dotyczące podatków lokalnych, udziałów w PIT i CIT, dochody z dzierżawy najmu, opłat za odpady komunalne oraz odsetek zaplanowano przy uwzględnieniu 1% wzrostu w stosunku do roku poprzedniego. Bazą wyjściową był poziom tych dochodów ustalony dla 2019 r.
- dotacje na realizację świadczenia wychowawczego (par. 2060), dotacje na zadania zlecone i własne z budżetu państwa(par. 2010 i par. 2030) jak również wpływy z usług ustalono na poziomie wzrastającym w stosunku do roku poprzedniego o 2%. Bazą wyjściową jest plan budżetu w tej klasyfikacji ustalony na rok 2019, a w stosunku do dotacji rok 2020.
- poziom subwencji z budżetu państwa przyjęto przy uwzględnieniu otrzymywania przez cały okres prognozy dochodów w kwocie 11.062.820,00 zł.
- pozostałe dochody dotyczące opłaty skarbowej, targowej, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz pozostałych opłat lokalnych pobieranych przez jst. na podstawie odrębnych ustaw i wpływy z różnych opłat, kar i grzywien zostały ustalone w okresie 2020 - 2029 na poziomie zbliżonym do tych pozycji ujętych w planie na 2020 r. tj. bez wzrostu.
- dochody majątkowe własne ustalono w okresie 2020 - 2029 na realnym min. Poziomie corocznie w kwocie 32.000 zł.

Dochody na kolejne lata będą bieżąco aktualizowane w przypadku pozyskiwania środków finansowych na realizację projektów i zadań wieloletnich.

WYDATKI

- dla grupy wydatków bieżących w tym związanych z realizacją zadań statutowych przyjęto w okresie 2020-2029 średni wzrost w stosunku do roku poprzedniego na poziomie 1%;
- wydatki w zakresie zadań zleconych gminie w zakresie administracji rządowej, jak również z dotacji na zadania własne gminy wprowadzono corocznie odpowiednio do wysokości zaplanowanych dochodów z tych źródeł;
- w prognozie na kolejne lata nie zakłada się wydatków na programy związane z udziałem środków zewnętrznych. Jeżeli zaistnieją możliwości ich pozyskania niewielki wkład własny do projektów zabezpieczony zostanie z oszczędności w innych pozycjach klasyfikacji budżetowej;
- do wydatków związanych z kosztami wynagrodzeń i pochodnych na 2020 r. zastosowano wskaźnik wzrostu wynoszący 2,5% w stosunku do szacowanego wykonania za 2019 r. W roku 2020 i 2021 wzrost planowany założono na poziomie 1,5% w stosunku do roku

poprzedniego, a od roku 2022 do końca prognozy wydatki w tej grupie będą wzrastały o 1% w stosunku do roku poprzedniego.

- w wydatkach na obsługę długu uwzględniono zmiany w harmonogramie spłat kredytów i a stawkę WIBOR 1 M przyjęto na poziomie 1,73% zwiększając ją o umowne marże od kredytów nowo zaciągniętych. Koszty odsetek wynikających z zaciągniętych zobowiązań zwrotnych uległy zmniejszeniu w stosunku do poprzednio obowiązującej prognozy z uwagi na zmniejszony poziom długu na koniec 2019 r. w porównaniu do planowanych ustaleń.
- wydatki majątkowe przewidziano na poziomie odpowiednio do możliwości ich finansowania środkami własnymi w wysokości:
 - 6.186.396,56 zł w 2020 r.
 - 2.000.000,00 zł w 2021 r.
 - 1.700.000,00 zł w 2022 r.
 - 1.500.000,00 zł w 2023 r.
 - 700.000,00 zł w 2024 r.
 - 1.800.000,00 zł w 2025 r.
 - 1.700.000,00 zł w 2026 r.
 - 1.700.000,00 zł w 2027 r.
 - 1.900.000,00 zł w 2028 r.
 - 2.000.000,00 zł w 2029 r.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje zadania finansowane tylko z wydatków majątkowych w tym:

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:

Wydatki majątkowe:

- Budowa i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Goryń, Chrzastawa, Ruda, Raczynów i Kocina wraz z budową hydroforni, stacji uzdatniania wody w m. Goryń oraz budową kanalizacji sanitarnej w m. Widawa kwota 3.980.856,30 zł w roku 2020.

Gmina Widawa złożyła wnioski o dofinansowania na zadania:

1. Budowa i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Widawa i Chociw oraz wymiana zbiornika w miejscowości Brzyków kwota 402.379,57 zł dofinansowanie w kwocie 197.191,00 zł planowany termin realizacji w latach 2020-2021.
2. W ramach RPO WŁ projekt „Poprawa jakości kształcenia ogólnego w placówkach prowadzonych przez Gminę Widawa”, planowany termin realizacji jest na rok 2022 wartość projektu wynosi 789.430,71 zł dofinansowanie w kwocie 650.051,52 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

Wydatki majątkowe:

Budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Ligota 45.000,00 zł

Wykonanie przyłączy wod-kan do budynku kontenerowego miejscowości Ligota 8.000,00 zł

Budowa wyposażenia placu zabaw w miejscowości Wielka Wieś A 9.879,73 zł

Budowa drogi Ruda-Chrzastawa 125.000,00 zł

Przebudowa dróg osiedlowych w miejscowości Chociw 767.220,00 zł.

Przebudowa drogi w miejscowości Restarzew Cm. 725.000,00 zł.

Porównanie dochodów i wydatków oraz wynik na działalności operacyjnej oraz majątkowej Gminy Widawa w na rok 2020 obrazuje zestawienie poniżej.

Wyszczególnienie	Plan na 2020
Dochody bieżące	35 076 038,45
Wydatki bieżące	31 861 033,89
Nadwyżka operacyjna	3 215 004,56
Dochody majątkowe	1 963 995,00
Wydatki majątkowe	6 186 396,56
Deficyt na działalności inwestycyjnej	-4 222 401,56
Wynik budżetu	-1.007,397,00 zł

Od 2021-2029 planuje się uzyskanie nadwyżek budżetowych w kwotach równoważących zaplanowane rozchody.

W kolejnych latach po uwzględnieniu kształtowania się zaplanowanych dochodów i wydatków w/g założeń opisanych wyżej, Gmina Widawa będzie mogła realizować inwestycje, przekraczające wartości wpisane do WPF korzystając z nadwyżek i wolnych środków pozostałych z lat poprzednich lub pozyskania zewnętrznego finansowania w postaci dotacji w ramach programów UE lub krajowych.

Gmina Widawa nie udzieliła i nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji. W związku z tym nie prognozuje się w WPF na lata 2020 – 2029 wydatków z tego tytułu.

Obsługa długu publicznego – przychody i rozchody budżetu gminy na lata 2020 – 2029.

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio deficyt bądź nadwyżkę budżetu. Nie planowane są do zaciągnięcia zobowiązania w latach 2020 – 2029, ale jeżeli konieczne będzie sfinansowanie inwestycji gminnych ponad poziom wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych gmina rozważy konieczność ubiegania się o kredyt lub pożyczkę ze źródeł zewnętrznych.

Zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2019 roku wyniesie **6.251.328,57 zł**. Na koniec kolejnych lat planowana kwota zadłużenia, po uwzględnieniu spłat rat wykazanych w poz. rozchody budżetu, wynosić będzie:

6.488.937,57 zł na koniec 2020 r.
5.619.149,57 zł na koniec 2021 r.
4.614.361,57 zł na koniec 2022 r.
2.972.758,28 zł na koniec 2023 r.
2.403.404,28 zł na koniec 2024 r.
1.684.050,28 zł na koniec 2025 r.
964.696,28 zł na koniec 2026 r.
479.902,00 zł na koniec 2027 r.
210.548,00 zł na koniec 2028 r.
0,00 zł na koniec 2029 r.