

UCHWAŁA NR XXVII/147/20
RADY GMINY WIDAWA

z dnia 20 marca 2020 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, poz. 1309, poz. 157, poz. 1696 i poz. 1815) oraz art. 226-228, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284 i poz. 374) Rada Gminy Widawa uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale 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 zmienia się załączniki Nr 1 i 3, które otrzymują brzmienie jak załączniki Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Widawa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

*Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXVII/147/20
Rady Gminy Widawa
z dnia 20 marca 2020 r.*

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	37 214 216,52	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
1.1	Dochody bieżące, z tego:	35 199 257,52	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
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
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
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
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 629 757,00	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
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 282 002,52	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
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
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 014 959,00	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
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
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
2	Wydatki ogółem	38 377 613,52	34 799 699,78	35 564 536,37	35 279 786,86	35 516 687,89	35 744 432,13	36 128 567,58	36 753 770,15	37 366 479,09	37 872 484,91
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	31 982 816,96	32 548 699,78	33 585 536,37	32 876 971,57	34 816 687,89	33 944 432,13	34 428 567,58	35 053 770,15	35 466 479,09	35 872 484,91
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 200 822,36	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
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	160 000,00	141 000,00	125 000,00	107 000,00	90 000,00	69 000,00	46 000,00	25 000,00	13 000,00	3 000,00
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	6 394 796,56	2 251 000,00	1 979 000,00	2 402 815,29	700 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 900 000,00	2 000

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	769 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	613 788,00	613 788,00	713 788,00	713 788,00	848 354,00	998 354,00	998 354,00	763 794,28	548 354,00	446 363,29
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	613 788,00	613 788,00	713 788,00	713 788,00	848 354,00	998 354,00	998 354,00	763 794,28	548 354,00	446 363,29
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	6 644 937,57	6 031 149,57	5 317 361,57	4 603 573,57	3 755 219,57	2 756 865,57	1 758 511,57	994 717,29	446 363,29	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 216 440,56	2 688 327,08	2 010 736,75	3 084 603,29	1 516 354,00	2 766 354,00	2 666 354,00	2 431 794,28	2 416 354,00	2 414 363,29
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 986 228,56	2 688 327,08	2 010 736,75	3 084 603,29	1 516 354,00	2 766 354,00	2 666 354,00	2 431 794,28	2 416 354,00	2 414 363,29
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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)	3,15%	3,07%	3,40%	3,30%	3,75%	4,24%	4,13%	3,10%	2,19%	1,74%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,15%	3,07%	3,40%	3,30%	3,75%	4,24%	4,13%	3,10%	2,19%	1,74%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,15%	3,07%	3,40%	3,30%	3,75%	4,24%	4,13%	3,10%	2,19%	1,74%
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)	13,74%	11,52%	8,89%	12,84%	6,42%	11,27%	10,72%	9,65%	9,48%	9,37%
8.2_v2020	8.2_v2020	13,38%	11,08%	8,52%	12,54%	6,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	13,74%	11,52%	8,89%	12,84%	6,42%	11,27%	10,72%	9,65%	9,48%	9,37%
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%	14,30%	11,89%	10,99%	10,71%	9,08%	10,90%	10,77%	10,19%	9,90%

[illegible]

[illegible]

*Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXVII/147/20
Rady Gminy Widawa
z dnia 20 marca 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 roku o samorządzie gminnym tj. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zmianami
- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późniejszymi zmianami
- ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku 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:

Podstawą 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 zbieżny 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 1.163.397,00 zł który sfinansowany będzie pożyczką w wysokości 1.007.397,00 zł oraz w kwocie 156.000,00 zł z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Po stronie przychodów budżetu 2020 r. wprowadzone zostały w kwocie 769.788,00zł 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 613.788,00 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:

6.394.796,56 zł w 2020 r.

2.251.000,00 zł w 2021 r.

1.979.000,00 zł w 2022 r.

2.402.815,29 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 i placu zabaw w miejscowości Ligota 45.000,00 zł

Budowa wyposażenia placu zabaw w miejscowości Wielka Wieś B 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	35 199 257,52
Wydatki bieżące	31 982 816,96
Nadwyżka operacyjna	3 216 440,56
Dochody majątkowe	2 014 959,00
Wydatki majątkowe	6 394 796,56
Deficyt na działalności inwestycyjnej	-4 379 837,56
Wynik budżetu	-1.163 397,00

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:

6.644.937,57 zł na koniec 2020 r.
6.031.149,57 zł na koniec 2021 r.
5.317.361,57 zł na koniec 2022 r.
4.603.573,57 zł na koniec 2023 r.
3.755.219,57 zł na koniec 2024 r.
2.756.865,57 zł na koniec 2025 r.
1.758.511,57 zł na koniec 2026 r.
994.717,29 zł na koniec 2027 r.
446.363,29 zł na koniec 2028 r.
0,00 zł na koniec 2029 r.