

**UCHWAŁA NR LXII/368/18  
RADY GMINY WIDAWA**

z dnia 28 czerwca 2018 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa  
na lata 2018-2029**

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 2018 r. poz. 994 i poz. 1000) oraz art. 226 - 228, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 1000) Rada Gminy Widawa uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zmienia się załączniki Nr 1 - 3 do Uchwały Nr LIV/327/18 Rady Gminy Widawa z dnia 30 stycznia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2018-2029, które otrzymują brzmienie jak załączniki Nr 1 - 3 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.

Przewodniczący Rady Gminy

**mgr Ryszard Bruzda**

Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr LXII/368/18  
Rady Gminy Widawa  
z dnia 28 czerwca 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>34 326 764,43</b>	<b>31 589 191,00</b>	<b>30 406 616,00</b>	<b>30 620 171,00</b>	<b>30 837 112,00</b>	<b>31 057 499,29</b>	<b>31 281 391,00</b>	<b>31 508 849,00</b>	<b>31 739 936,00</b>	<b>31 974 715,00</b>	<b>32 213 250,00</b>	<b>32 455 608,00</b>
1.1	Dochody bieżące	31 302 184,62	30 166 390,00	30 376 616,00	30 590 171,00	30 807 112,00	31 027 499,29	31 251 391,00	31 478 849,00	31 709 936,00	31 944 715,00	32 183 250,00	32 425 608,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 496 779,00	4 541 747,00	4 587 164,00	4 633 036,00	4 679 366,00	4 726 160,00	4 773 422,00	4 821 156,00	4 869 367,00	4 918 061,00	4 967 242,00	5 016 914,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	50 000,00	50 500,00	51 005,00	51 515,00	52 030,00	52 551,00	53 076,00	53 607,00	54 142,00	54 684,00	55 231,00	55 783,00
1.1.3	podatki i opłaty	4 205 665,00	4 244 097,00	4 282 913,00	4 322 117,00	4 361 712,00	4 401 705,00	4 442 097,00	4 482 893,00	4 524 097,00	4 565 713,00	4 607 745,00	4 650 197,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 044 526,00	2 064 971,00	2 085 621,00	2 106 477,00	2 127 542,00	2 148 817,00	2 170 306,00	2 192 009,00	2 213 929,00	2 236 068,00	2 258 429,00	2 281 013,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	10 195 001,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 732 719,92	9 687 244,00	9 783 389,00	9 881 456,00	9 981 485,00	10 083 515,00	10 187 585,00	10 293 737,00	10 402 012,00	10 512 452,00	10 625 101,00	10 740 003,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	3 024 579,81	1 422 801,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	102 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 922 579,81	1 392 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>39 018 180,09</b>	<b>31 589 191,00</b>	<b>29 656 828,00</b>	<b>29 770 383,00</b>	<b>29 852 324,00</b>	<b>29 435 896,00</b>	<b>30 866 600,00</b>	<b>30 944 057,00</b>	<b>31 175 144,00</b>	<b>31 409 923,00</b>	<b>32 098 458,00</b>	<b>32 340 816,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	29 691 604,34	27 777 494,00	28 456 828,00	28 570 383,00	28 652 324,00	28 735 896,00	29 066 600,00	29 244 057,00	29 475 144,00	29 509 923,00	30 098 458,00	30 240 816,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	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	0,00	0,00	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:	170 000,00	178 000,00	160 000,00	140 000,00	117 000,00	85 000,00	58 000,00	45 000,00	30 000,00	14 000,00	3 790,00	1 490,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	170 000,00	178 000,00	160 000,00	140 000,00	117 000,00	85 000,00	58 000,00	45 000,00	30 000,00	14 000,00	3 790,00	1 490,00
2.1.3.1.1	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	0,00
2.1.3.1.2	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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	9 326 575,75	3 811 697,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	700 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 900 000,00	2 000 000,00	2 100 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-4 691 415,66</b>	<b>0,00</b>	<b>749 788,00</b>	<b>849 788,00</b>	<b>984 788,00</b>	<b>1 621 603,29</b>	<b>414 791,00</b>	<b>564 792,00</b>	<b>564 792,00</b>	<b>564 792,00</b>	<b>114 792,00</b>	<b>114 792,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 276 415,66</b>	<b>713 697,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 498 281,20	713 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 913 281,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 778 134,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 778 134,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>585 000,00</b>	<b>713 697,00</b>	<b>749 788,00</b>	<b>849 788,00</b>	<b>984 788,00</b>	<b>1 621 603,29</b>	<b>414 791,00</b>	<b>564 792,00</b>	<b>564 792,00</b>	<b>564 792,00</b>	<b>114 792,00</b>	<b>114 792,00</b>
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	585 000,00	713 697,00	749 788,00	849 788,00	984 788,00	1 621 603,29	414 791,00	564 792,00	564 792,00	564 792,00	114 792,00	114 792,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	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 ustawowych 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	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone 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	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	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>7 258 415,29</b>	<b>6 544 718,29</b>	<b>5 794 930,29</b>	<b>4 945 142,29</b>	<b>3 960 354,29</b>	<b>2 338 751,00</b>	<b>1 923 960,00</b>	<b>1 359 168,00</b>	<b>794 376,00</b>	<b>229 584,00</b>	<b>114 792,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 610 580,28	2 388 896,00	1 919 788,00	2 019 788,00	2 154 788,00	2 291 603,29	2 184 791,00	2 234 792,00	2 234 792,00	2 434 792,00	2 084 792,00	2 184 792,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 108 861,48	3 102 593,00	1 919 788,00	2 019 788,00	2 154 788,00	2 291 603,29	2 184 791,00	2 234 792,00	2 234 792,00	2 434 792,00	2 084 792,00	2 184 792,00
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,20%	2,82%	2,99%	3,23%	3,57%	5,49%	1,51%	1,94%	1,87%	1,81%	0,37%	0,36%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,20%	2,82%	2,99%	3,23%	3,57%	5,49%	1,51%	1,94%	1,87%	1,81%	0,37%	0,36%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,20%	2,82%	2,99%	3,23%	3,57%	5,49%	1,51%	1,94%	1,87%	1,81%	0,37%	0,36%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,99%	7,66%	6,41%	6,69%	7,08%	7,48%	7,08%	7,19%	7,14%	7,71%	6,56%	6,82%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	10,71%	8,57%	6,66%	6,35%	6,92%	6,73%	7,08%	7,21%	7,25%	7,14%	7,35%	7,14%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń i obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	12,71%	10,56%	8,66%	6,35%	6,92%	6,73%	7,08%	7,21%	7,25%	7,14%	7,35%	7,14%
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>749 788,00</b>	<b>849 788,00</b>	<b>984 788,00</b>	<b>1 621 603,29</b>	<b>414 791,00</b>	<b>564 792,00</b>	<b>564 792,00</b>	<b>564 792,00</b>	<b>114 792,00</b>	<b>114 792,00</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	749 788,00	849 788,00	984 788,00	1 621 603,29	414 791,00	564 792,00	564 792,00	564 792,00	114 792,00	114 792,00
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 409 376,20	11 282 000,00	11 550 700,00	11 723 961,00	11 841 200,00	11 959 612,00	12 079 208,00	12 200 000,00	12 322 000,00	12 445 220,00	12 569 673,00	12 695 369,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 034 426,11	2 566 100,00	2 619 600,00	2 630 000,00	2 637 600,00	2 645 300,00	2 675 700,00	2 692 000,00	2 713 300,00	2 734 900,00	2 770 700,00	2 783 800,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	7 676 648,13	3 784 556,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	303 375,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	7 373 273,08	3 784 556,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	7 373 273,08	3 784 556,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1953 302,67	27 140,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	141 192,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	120 318,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	120 318,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	616 057,81	1 392 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	611 069,00	1 392 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	611 069,00	1 392 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	303 375,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	257 903,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	257 903,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 829 003,43	3 722 556,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	664 075,09	1 392 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	664 075,09	1 392 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	1 210 400,29	2 329 755,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 210 400,29	2 329 755,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 168 205,85	2 329 755,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	1 168 205,85	2 329 755,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o dług i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	585 000,00	713 697,00	749 788,00	849 788,00	984 788,00	1 621 603,29	414 791,00	564 792,00	564 792,00	364 792,00	114 792,00	114 792,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie 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	0,00
<b>16</b>	<b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
16.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2												
16.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7												
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1												

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr LXII/368/18  
Rady Gminy Widawa  
z dnia 28 czerwca 2018 r.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF dla Gminy Widawa na lata 2018-2029**

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
			Od	Do														
1	2	3	4	5	6	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 873 226,86	7 676 648,13	3 784 556,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 461 204,43
1a.	- wydatki bieżące				500 801,82	303 375,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 375,05
1b.	- wydatki majątkowe				13 372 425,04	7 373 273,08	3 784 556,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 157 829,38
1.1.	<b>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 (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), z tego:</b>				5 731 325,66	1 811 342,59	3 722 556,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 533 898,89
1.1.1.	- wydatki bieżące				500 801,82	303 375,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 375,05
1.1.1.1	Projekt RPO nr RPLD.09.02.01-10-A022/16 "Razem możemy więcej" wkład własny 18.480zł dofinansowanie projektu z EFS 104.720,00 zł	GOPS	2017	2018	123 200,00	34 278,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 278,80
1.1.1.2	Projekt RPO Województwa Łódzkiego Nr RPLD.11.01.02-10-B071/16-00 "Szkoła - kierunek na przyszłość" wkład własny 30.797,34zł (wyd. bież. 27.461,84zł, wyd. majątk. 3.335,50 zł), dofinansowanie z EFS 373.967,64 zł (wyd. bież. 333.465,14 zł, wyd. majątk. 40.502,50 zł), dotacja z budżetu państwa 35.196,95 zł (wyd.bież. 31.384,95 zł, wyd. majątk. 3.812,00 zł)	Urząd Gminy Widawa	2017	2018	377 601,82	269 096,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	269 096,25
1.1.2.	- wydatki majątkowe				5 230 523,84	1 507 967,54	3 722 556,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 230 523,84
1.1.2.1	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Goryń, Chrząstawa, Ruda, Raczynów i Kocina wraz z budową hydroformi, stacji uzdatniania wody w m. Goryń oraz budową kanalizacji sanitarnej w m. Widawa	Urząd Gminy Widawa	2017	2019	5 168 163,73	1 445 607,43	3 722 556,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 168 163,73
1.1.2.2	Projekt RPO Województwa Łódzkiego Nr RPLD.11.01.02-10-B071/16-00 "Szkoła - kierunek na przyszłość" wkład własny 30.797,34zł (wyd. bież. 27.461,84zł, wyd. majątk. 3.335,50 zł), dofinansowanie z EFS 373.967,64 zł (wyd. bież. 333.465,14 zł, wyd. majątk. 40.502,50 zł), dotacja z budżetu państwa 35.196,95 zł (wyd.bież. 31.384,95 zł, wyd. majątk. 3.812,00 zł)	Urząd Gminy Widawa	2017	2018	62 360,11	62 360,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 360,11
1.2.	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:</b>				8 141 901,20	5 865 305,54	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 927 305,54
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 141 901,20	5 865 305,54	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 927 305,54

1.3.2.1	Przebudowa drogi ul. Nowy Rynek w miejscowości Widawa	Urząd Gminy Widawa	2017	2018	2 564 582,31	2 518 582,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 518 582,31
1.3.2.2	Przygotowanie dokumentacji oraz budowa przedszkola gminnego (80104)	Urząd Gminy Widawa	2015	2018	5 409 824,98	3 260 723,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 260 723,23
1.3.2.3	Budowa kontenerowego budynku na potrzeby gospodarcze sołectwa Las Zawadzki	Urząd Gminy Widawa	2017	2018	91 493,91	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.4	Budowa trybuny na stadionie sportowym w Widawie (92601)	Urząd Gminy Widawa	2016	2018	76 000,00	1 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00

Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr LXII/368/18  
Rady Gminy Widawa  
z dnia 28 czerwca 2018 r.

## **UZASADNIENIE**

### **przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2018 – 2029**

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Widawa obejmuje lata 2018 – 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 oraz poz. 1000,
- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 1000,
- ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Dz. U. z 2017 r. poz.1453, poz.2203, poz.2260.

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 2018-2029 ponieważ w 2029 roku kończą się spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań zwrotnych i planowanych do zaciągnięcia w 2018 r. kredytu w BOŚ i pożyczki z NFOŚ i GW.

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 2018 r i lata następne.

#### **Przy opracowywaniu budżetu na 2018 rok przyjęto następujące założenia:**

#### **Podstawą planowania kwot poszczególnych dochodów bieżących i majątkowych było:**

##### w zakresie dochodów bieżących:

- przewidywane i uaktualnione na dzień podjęcia uchwały budżetowej wykonanie dochodów za rok 2017 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 2018 r. zaktualizowanych wielkości podstaw podatku i stawek obowiązujących w 2017 r. Przygotowane projekty uchwał dotyczące stawek podatkowych obowiązujących na 2018 r. są na poziomie jak dla roku 2017;
- ogłoszenie przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów na poziomie **52,49 zł** za 1 dt, która jest podstawą do ustalenia stawek podatku rolnego na rok podatkowy 2018. Podatek od 1 ha przeliczeniowy gruntów rolnych wyniósł po zaokrągleniu 131,25 zł (w 2017r. 131,10 zł).
- ogłoszenie w komunikacie GUS średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r., która wynosiła 197,06 zł za metr sześcienny. Gmina przyjęła stawkę za 1 ha powierzchni gruntów leśnych na poziomie 43,35 zł (w 2017 stawka obowiązywała stawka 42,02 zł; Stawka ceny drewna przyjęta zgodnie z komunikatem GUS w wysokości 197,06 zł i do przeliczenia przyjęto poziom 43,35 zł z 1 ha powierzchni. (w 2017 r. 42,02 zł).
- zastosowanie przy przeliczeniu dochodów z opłaty targowej obowiązującej w 2017 r. stawki, która nie uległa zmianie. Dochody oszacowano na tym samym poziomie co w 2017 r. biorąc pod uwagę podobną ilość sprzedających i opłat rezerwacyjnych.
- zaktualizowanie stawki opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.W oparciu o kalkulację ponoszonych kosztów za wywóz odpadów (po rozstrzygnięciu przetargu cena jaką zaproponował dostawca wzrosła do 700.000 zł), jak również kształtowanie się kosztów administracyjno-biurowych i obsługi systemu finansowo księgowego planowany jest wzrost stawki na osobę z kwoty 8 zł na 10 zł (odpady segregowane) oraz z 15 zł na 18,50 zł (odpady nie segregowane).
- 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 2018 rok uwzględniono założenia i aktualizacje przekazane przez Ministerstwo Finansów w zakresie

-wysokości subwencji ogólnej dla Gminy, tj. subwencji oświatowej, subwencji wyrównawczej. W roku 2018 Gmina nie otrzymała subwencji równoważącej, która w roku poprzednim wyniosła 78.494 zł

-planowanej kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Na 2018 r. udział gmin w podatku PIT zwiększył się w stosunku do 2017 r. o 0,09% i wynosi 37,98%.

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 pisemnej:

-pismo Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi znak: FB-I.3110.19.2017 z dnia 25 października 2017 roku

-pismo Krajowego Biura Wyborczego w Sieradzu znak: DSR-421-1/17 z dnia 11 października 2017 roku.

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 aktualizuje w zakresie środków, o których mowa wyżej, sukcesywnie zgodnie z otrzymaną korespondencją.

Dane planowane w zakresie dochodów uzupełnione zostały ponadto o środki z dotacji na zadania kontynuowane z RPO Województwa Łódzkiego tj. na realizację:

projektu pod nazwą „Razem możemy więcej” w ramach RPO Województwa Łódzkiego nr RPLD.09.02.01-10-A022/16 Poddziałanie IX.2.1. „Usługi społeczne i zdrowotne”

projektu pod nazwą „Szkoła kierunku na przyszłość” w ramach RPO Województwa Łódzkiego nr RPLD.11.01.02-10-B071/16-00 Poddziałanie XI.1.2. „Kształcenie Ogólne”

w zakresie dochodów majątkowych:

-szacowanie 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 2017 r. ustalony poziom dochodów na 2018 jest zbliżony z zaktualizowanym planem dochodów na 2017 r.

-uwzględnienie warunków umowy na dofinansowanie ze środków z PROW zadania wieloletniego pn. 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 dotacji zgodnie z umową po rozliczeniu 2017 r. ma zasilić budżet 2018 r. w wysokości 410.008 zł. Kolejne środki planowane są w 2019 r. w kwocie 1.392.801 zł.

-uzupełnienie planowanych dochodów majątkowych o środki z dotacji na zadania z RPO Województwa Łódzkiego związane z realizacją projektu pod nazwą „Szkoła kierunku na przyszłość” w ramach RPO Województwa Łódzkiego nr RPLD.11.01.02-10-B071/16-00 Poddziałanie XI.1.2. „Kształcenie Ogólne”. Wydatki majątkowe mają być poniesione w 2018 r. co spowodowane zostało opóźnieniami dostaw.

-wprowadzenie kwot dochodów majątkowych wynikających z nie zrealizowanych w 2017 r. umów – dotacji z NFOŚ i GW w kwocie 82.599 zł w ramach programu „Lemur”

- dotacji z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych na zadanie pn. przebudowa drogi wewnętrznej Chociw –Ruda. Kwota do zwrotu 97.959 zł.

**Podstawą szacowania wydatków bieżących i majątkowych na rok budżetowy 2018 była:**

1. w zakresie wydatków bieżących

-analiza przewidywanego wykonania wydatków za rok 2017 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

- w ramach RPO Województwa Łódzkiego pod nazwą:

„Razem możemy więcej” Poddziałanie IX.2.1. „Usługi społeczne i zdrowotne”,

„Szkoła – kierunek na przyszłość Poddziałanie XI.1.2. „Kształcenie Ogólne”



- konieczność ustawowego zabezpieczenia obligatoryjnej rezerwy na zarządzanie kryzysowe i minimalnego poziomu rezerwy ogólnej;
- konieczność zachowania 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;
- przeznaczenia 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 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 od 2015 r. jest budowa Przedszkola Gminnego w Widawie. Zakończenie i oddanie tego obiektu do użytku przewidziane jest w 2018 r. Wartość całego zadania po weryfikacji kosztów wynosi 5.409.824,98 zł. Na rok 2018 przewidziano, po aktualizacji o wykonanie 2017 r., wydatkowanie, zgodnie z zaktualizowanym harmonogramem rzeczowym, kwoty 3.260.723,23 zł. Część środków już poniesionych gmina otrzymała w formie refundacji wydatków z BOŚ w ramach otwartej linii kredytowej. Na 2018 r. uruchomiona ma być transza stanowiąca różnicę przyznanego kredytu w wysokości 2.500.000 zł, a kwotą już wykorzystaną w 2017 r. Środki w kwocie 1.601.534,46 zł stanowią będą przychody na pokrycie deficytu związanego z tym zadaniem inwestycyjnym.

Dofinansowanie w ramach umowy pożyczki podpisanej z NFOŚ i GW w związku z zakwalifikowaniem do Programu „Efektywne wykorzystanie energii” - LEMUR- Energooszczędne Budynki Użyteczności Publicznej zostaje w 100% przesunięte na 2018 r. Kwota finansowania inwestycji z pożyczki wyniesie 1.176.600 zł. Wykonawca budowy przedszkola został wyłoniony w miesiącu kwietniu 2017 r. i po podpisaniu umowy na budowę obiektu wraz z infrastrukturą konieczne było dokonanie aktualizacji zabezpieczenia finansowania do planowanego zakresu rzeczowego.

Drugą inwestycją jaka została wprowadzona do realizacji w 2017 r., a będzie kontynuowana w kolejnych latach tj. 2018 i 2019 to zadanie p.n. Budowa i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Goryń, Chrząstawa, Ruda, Raczynów i Kocina wraz z budową hydroforni, stacji uzdatniania wody w m. Goryń oraz budową kanalizacji sanitarnej w m. Widawa. Dofinansowanie na to zadanie stanowią środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Kwota zewnętrznego finansowania zgodnie z podpisaną umową przewiduje na rok budżetowy dotację w wysokości 410.008 zł. Wkład własny wynosi po aktualizacji 1.035.599,43 zł a na sfinansowanie tego wzrostu gmina uruchomiła wolne środki pozostałe na koniec 2017 r.

Kolejne środki planowane są w 2019 r. w kwocie 1.392.801 zł (dotacja). Wkład własny zabezpieczony został w wysokości 2.329.755,30 zł.

### **Planowany deficyt budżetu gminy w 2018 roku będzie wynosił 4.691.415,66 zł**

Na sfinansowanie deficytu związanego z kontynuacją realizacji przedszkola gmina zaciągnie pożyczkę z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 1.176.600 zł oraz kredyt z Banku Ochrony Środowiska w kwocie 1.601.534,46 zł. Zatwierdzony WPF na lata 2018-2029 pozwoli na uruchomienie procedury aktualizacji harmonogramów rzeczowo finansowych i podpisania aneksów do umów.

Środki z pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, z programu „Efektywne wykorzystanie energii” - LEMUR- Energooszczędne Budynki Użyteczności Publicznej i z kredytu długoterminowego z Banku Ochrony Środowiska z zagranicznej linii kredytowej EIB-5/CEB-5 będą zasilać przychody budżetu w wysokości łącznej 2.778.134,46 zł. Własne środki gminy na to zadanie będą pochodzić z dochodów z podatków.

**Po stronie przychodów budżetu 2018 r. obok zwrotnych źródeł finansowania inwestycji pn. „Budowa przedszkola gminnego w Widawie” wprowadzone zostały w kwocie 1.854.016,89 zł wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy pozostałe na koniec 2017 r.**

Pozostałą kwotę **641.264,31 zł** pochodzącą z wolnych środków przeznaczono w 2018 r. na zwiększenie nakładów na zadania inwestycyjne.

### **Przy opracowywaniu prognozy na lata 2019-2029 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 2018 r.
- dotacje na realizację świadczenia wychowawczego (par.2060) 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 2018;
- dotacje na zadania zlecone i własne z budżetu państwa przyjęto w kolejnych latach na jednakowym poziomie odpowiednio 4.000.000 zł (par. 2010) i 800.000 zł (par. 2030).
- poziom subwencji z budżetu państwa przyjęto przy uwzględnieniu otrzymywania przez cały okres prognozy dochodów w kwocie 10.000.000 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 2019 - 2029 na poziomie zbliżonym do tych pozycji ujętych w planie na 2018 r. tj. bez wzrostu;
- dochody majątkowe własne ustalono w okresie 2019 - 2029 na realnym min. poziomie corocznie w kwocie 30.000 zł .

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

### WYDATKI

- dla grupy wydatków bieżących związanych z realizacją zadań statutowych przyjęto w okresie 2019-2029 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;
- uwzględnione zostały w prognozie na kolejne lata wydatki na programy związane z udziałem środków zewnętrznych. Niewielki wkład własny do projektów zabezpieczony zostanie z oszczędności w innych pozycjach klasyfikacji budżetowej;
- do wydatków związanych z kosztami wynagrodzeń i pochodnych zastosowano wskaźnik wzrostu wynoszący 2% w stosunku dla roku 2019. W roku 2020 i 2021 wzrost planowany wyniósł 1,5%, a od roku 2022 do końca prognozy wydatki w tej grupie rosną 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. Koszty odsetek wynikających z planowanych do zaciągnięcia w roku 2018 zobowiązań zwrotnych w postaci długoterminowej pożyczki ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, z programu „Efektywne wykorzystanie energii” -LEMUR- Energooszczędne Budynki Użyteczności Publicznej w wysokości 1.176.600,00 zł oraz kredytu długoterminowego z Banku Ochrony Środowiska z zagranicznej linii kredytowej EIB-5/CEB-5 w kwocie 1.601.534,46 zł przyjęto po przesunięciu terminów ich uruchomienia.
- wydatki majątkowe przewidziano na poziomie odpowiednio do możliwości ich finansowania środkami własnymi oraz pozyskanymi dotacjami w wysokości:

9.326.575,75 zł w 2018 r. (część środków na finansowanie wynika z przesunięcia pożyczki z NFOŚ i GW oraz BOŚ - łącznie 2.778.134,46 zł oraz z uzyskanych dotacji w łącznej wysokości 2.922.579,81 zł ).

3.811,697,00 zł w 2019 r.

po 1.200.000 zł w latach 2020-2022.

Mniejszy poziom inwestycji, bo tylko w wysokości 700.000 zł, przyjęto dla 2023 roku. Z uwagi na prawie dwukrotnie wyższe spłaty rat kredytów (rok 2023 jest ostatnim rokiem spłaty starych kredytów) środki będące w dyspozycji gminy nie wystarczyły na utrzymanie poziomu wydatków majątkowych z lat 2019-2022.

Od 2024 r. do 2027 r. gmina planuje realizować inwestycje w granicach 1.700.000 zł - 1.900.000 zł.

W roku 2028 i 2029 wydatki majątkowe ze środków własnych osiągną poziom 2.000.000 zł

Wykaz przedsięwzięć obejmuje dwa zadania finansowane z wydatków bieżących oraz pięć zadań 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 bieżące:

- Projekt RPO nr RPLD.09.02.01-10-A022/16 "Razem możemy więcej" kwota wydatków 34.278,80 zł (2018 r),
- Projekt RPO Województwa Łódzkiego Nr RPLD.11.01.02-10-B071/16-00 "Szkoła - kierunek na przyszłość" kwota wydatków 269.096,25 zł (2018 r.),

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 1.445.607,43 zł w 2018 r., 3.722.556,30 zł w roku 2019

·Projekt RPO Województwa Łódzkiego Nr RPLD.11.01.02-10-B071/16-00 "Szkoła - kierunek na przyszłość" kwota wydatków 62.360,11 zł (2018 r.),

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

Wydatki majątkowe:

·Przebudowa drogi ul. Nowy Rynek w Widawie 2.518.582,31 zł (2018 r.)

·Przygotowanie dokumentacji oraz budowa przedszkola gminnego 3.260.723,23 zł (2018 r)

·Budowa trybuny na stadionie sportowym w Widawie 1.000 zł ( 2018 r), 62.000,00 zł w 2019 r.

·Budowa kontenerowego budynku na potrzeby gospodarcze sołectwa Las Zawadzki (2018 r.) 85.000,00 zł.

**Porównanie dochodów i wydatków oraz wynik na działalności operacyjnej oraz majątkowej Gminy Widawa w latach 2016-2018 obrazuje zestawienie poniżej.**

Wyszczególnienie	Faktyczne wykonanie wg sprawozdań Rb 2016 r	Faktyczne wykonanie wg sprawozdań Rb 2017 r	Plan na 2018
Dochody bieżące	28 358 478,27	30 855 272,48	31 302 184,62
Wydatki bieżące	24 520 001,90	26 536 403,09	29 691 604,34
Nadwyżka operacyjna	3 838 476,37	4 318 869,39	1 610 580,28
Dochody majątkowe	471 378,43	2 489 420,00	3 024 579,81
Wydatki majątkowe	2 141 891,29	7 369 190,50	9 326 575,75
Deficyt na działalności inwestycyjnej	-1 670 512,86	-4 879 770,50	-6 301 995,94
Wynik budżetu	2 167 963,51	-560 901,11	-4 691 415,66

W stosunku do zatwierdzonej, poprzedniej wersji WPF dochody ogółem na 2018 r. zostały zwiększone po stronie planu o kwotę 1.429.421,82 zł. Na powyższą kwotę zwiększenia wpłynęły głównie dotacje zakwalifikowane do dochodów bieżących oraz dotacje na zadania inwestycyjne w łącznej wysokości 1.330.374,00 zł.

Plan wydatków majątkowych zwiększył się na dzień podjęcia niniejszej uchwały o 1.339.924,00 zł do kwoty 9.326.575,75 zł co stanowi 23,9% wydatków ogółem.

Dla roku 2019 po wprowadzeniu zmian głównie w zakresie inwestycji kontynuowanych wynik stanowiący różnicę między dochodami ogółem, a wydatkami ogółem będzie zrównoważony. Rozchody w kwocie 713.697 zł planuje się pokryć się przychodami z wolnych środków.

Od 2020-2029 planuje się uzyskanie dodatniego wyniku budżetu 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 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 2018 – 2029 wydatków z tego tytułu.

#### **Obsługa długu publicznego – przychody i rozchody budżetu gminy na lata 2018– 2029.**

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio deficyt bądź nadwyżkę budżetu. Zaciągnięte oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania w latach 2018 – 2029 wynikają z finansowania inwestycji gminnych ponad poziom wynikający z dostępnych, własnych środków budżetowych.

Zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2017 roku wyniesie 5.065.280,83 zł. Uzyskane kredyt i pożyczka na finansowanie deficytu w 2018 r. w związku z realizacją inwestycji „Przygotowanie dokumentacji oraz budową przedszkola gminnego” zwiększą zadłużenie na koniec 31.12.2018 r. o 2.778.134,46 zł. Po uwzględnieniu spłat rat kredytów przewidzianych na 2018 r w wysokości 585.000 zł saldo zadłużenia wyniesie 7.258.415,29 zł.

Na koniec kolejnych lat planowana kwota zadłużenia, po uwzględnieniu spłat rat wykazanych w poz. rozchody budżetu, wynosić będzie:

7.258.415,29 zł na koniec 2018 r.

6.544.718,29 zł na koniec 2019 r.

5.794.930,29 zł na koniec 2020 r.

4.945.142,29 zł na koniec 2021 r.

3.960.354,29 zł na koniec 2022 r.

2.338.751,00 zł na koniec 2023 r.

1.923.960,00 zł na koniec 2024 r.

1.359.168,00 zł na koniec 2025 r.

794.376,00 zł na koniec 2026 r.

229.584,00 zł na koniec 2027 r.

114.792,00 zł na koniec 2028 r.

0,00 zł na koniec 2029 r.