

**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**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) 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 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366 i poz. 1693) Rada Gminy Widawa uchwała, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Widawa na lata 2019-2029 wraz z prognozą kwoty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2029 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 LIV/327/18 Rady Gminy Widawa z dnia 30 stycznia 2018 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2018-2029 wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Widawa.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

**Sławomir Stępnik**

*Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr III/15/18  
Rady Gminy Widawa  
z dnia 10 grudnia 2018 r.*

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>32 072 222,95</b>	<b>31 814 742,00</b>	<b>32 131 095,00</b>	<b>32 452 797,00</b>	<b>32 779 948,00</b>	<b>33 112 645,00</b>	<b>33 450 989,00</b>	<b>33 795 084,00</b>	<b>34 145 035,00</b>	<b>34 500 947,00</b>	<b>34 862 931,00</b>
1.1	Dochody bieżące	30 506 863,95	31 782 742,00	32 099 095,00	32 420 797,00	32 747 948,00	33 080 645,00	33 418 989,00	33 763 084,00	34 113 035,00	34 468 947,00	34 830 931,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 443 970,00	5 498 410,00	5 553 394,00	5 608 928,00	5 665 017,00	5 721 667,00	5 778 884,00	5 836 673,00	5 895 039,00	5 953 990,00	6 013 530,00
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	54 143,00	54 684,00	55 231,00
1.1.3	podatki i opłaty	4 467 229,00	4 513 840,00	4 553 343,00	4 593 241,00	4 633 537,00	4 674 237,00	4 715 343,00	4 756 861,00	4 798 794,00	4 841 146,00	4 883 922,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 146 037,00	2 167 497,00	2 189 172,00	2 211 064,00	2 233 175,00	2 255 506,00	2 278 062,00	2 300 842,00	2 323 851,00	2 347 089,00	2 370 560,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	10 367 629,00	10 400 000,00	10 400 000,00	10 400 000,00	10 400 000,00	10 400 000,00	10 400 000,00	10 400 000,00	10 400 000,00	10 400 000,00	10 400 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 246 717,00	9 385 000,00	9 571 000,00	9 760 720,00	9 954 234,00	10 151 619,00	10 352 951,00	10 558 310,00	10 767 777,00	10 981 432,00	11 199 361,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 565 359,00	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	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	32 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 493 359,00	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>32 072 222,95</b>	<b>31 064 954,00</b>	<b>31 281 307,00</b>	<b>31 468 009,00</b>	<b>31 158 344,71</b>	<b>32 697 854,00</b>	<b>32 886 197,00</b>	<b>33 230 292,00</b>	<b>33 814 802,72</b>	<b>34 386 155,00</b>	<b>34 748 139,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	27 945 520,88	29 064 954,00	29 581 307,00	29 968 009,00	30 458 344,71	30 897 854,00	31 186 197,00	31 530 292,00	31 914 802,72	32 386 155,00	32 648 139,00
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
2.1.1.1	w tym: 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
2.1.2	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu,	170 805,00	153 100,00	132 700,00	109 200,00	78 000,00	51 000,00	37 900,00	22 400,00	8 700,00	3 800,00	1 500,00

	w tym:											
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	170 805,00	153 100,00	132 700,00	109 200,00	78 000,00	51 000,00	37 900,00	22 400,00	8 700,00	3 800,00	1 500,00
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
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
2.2	Wydatki majątkowe	4 126 702,07	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	2 100 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</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>330 232,28</b>	<b>114 792,00</b>	<b>114 792,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</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
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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	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	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	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	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
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
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</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>330 232,28</b>	<b>114 792,00</b>	<b>114 792,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	330 232,28	114 792,00	114 792,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:											
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
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
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
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
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>6 310 158,57</b>	<b>5 560 370,57</b>	<b>4 710 582,57</b>	<b>3 725 794,57</b>	<b>2 104 191,28</b>	<b>1 689 400,28</b>	<b>1 124 608,28</b>	<b>559 816,28</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>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>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 561 343,07	2 717 788,00	2 517 788,00	2 452 788,00	2 289 603,29	2 182 791,00	2 232 792,00	2 232 792,00	2 198 232,28	2 082 792,00	2 182 792,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 275 040,07	2 717 788,00	2 517 788,00	2 452 788,00	2 289 603,29	2 182 791,00	2 232 792,00	2 232 792,00	2 198 232,28	2 082 792,00	2 182 792,00
<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>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego	2,76%	2,84%	3,06%	3,37%	5,18%	1,41%	1,80%	1,74%	0,99%	0,34%	0,33%

	przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok												
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	2,76%	2,84%	3,06%	3,37%	5,18%	1,41%	1,80%	1,74%	0,99%	0,34%	0,33%	
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	
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	2,76%	2,84%	3,06%	3,37%	5,18%	1,41%	1,80%	1,74%	0,99%	0,34%	0,33%	
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)	8,21%	8,64%	7,94%	7,66%	7,08%	6,69%	6,77%	6,70%	6,53%	6,13%	6,35%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ,	10,68%	8,96%	7,40%	8,26%	8,08%	7,56%	7,14%	6,85%	6,72%	6,67%	6,45%	

	obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)												
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	11,70%	9,98%	8,42%	8,26%	8,08%	7,56%	7,14%	6,85%	6,72%	6,67%	6,45%	
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	
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	
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</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>330 232,28</b>	<b>114 792,00</b>	<b>114 792,00</b>	
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	749 788,00	849 788,00	984 788,00	1 621 603,29	414 791,00	564 792,00	564 792,00	330 232,28	114 792,00	114 792,00	
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające</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>o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>											
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 507 505,86	11 680 118,00	11 855 320,00	11 973 873,00	12 093 612,00	12 214 548,00	12 336 694,00	12 460 061,00	12 584 661,00	12 710 508,00	12 837 613,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 593 298,12	2 589 826,00	2 615 724,00	2 641 881,00	2 668 300,00	2 694 983,00	2 721 933,00	2 749 152,00	2 776 644,00	2 804 410,00	2 832 454,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	3 920 791,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	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	3 920 791,30	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	3 920 791,30	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	205 910,77	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
<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>
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	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	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	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	1 493 359,00	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	1 493 359,00	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	1 493 359,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3. 1	-w tym finansowane środkami określonymi 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
12.3. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 880 591,30	0,00	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	1 493 359,00	0,00	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	1 493 359,00	0,00	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	2 387 232,30	0,00	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	2 387 232,30	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	2 387 232,30	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	2 387 232,30	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
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
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
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
13	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych</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>publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</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 przejętych 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 przejętych 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 przejętych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	zdrowotnej											
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi 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>
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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	330 232,28	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
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
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
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
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
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
<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>
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
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
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

Wykaz przedsięwzięć do WPF dla Gminy Widawa na lata 2019-2029

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
			Od	Do													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 413 399,38	3 920 791,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 920 791,30
1a.	- 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
1b.	- wydatki majątkowe				5 413 399,38	3 920 791,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 920 791,30
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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), z tego:</b>				5 330 198,73	3 880 591,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 880 591,30
1.1.1.	- 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
1.1.2.	- wydatki majątkowe				5 330 198,73	3 880 591,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 880 591,30
1.1.2.1	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	Urząd Gminy Widawa	2018	2019	5 158 163,73	3 722 556,30											3 722 556,30
1.1.2.2	Przebudowa istniejącego boiska w zakresie niwelacji istniejącej trybuny ziemnej, wykonanie podbudowy z kostki betonowej i montaż prefabrykowanych trybun w konstrukcji	Urząd Gminy Widawa	2017	2019	172 035,00	158 035,00											158 035,00

	stalowej														
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
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
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
1.3.	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:</b>				83 200,65	40 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 200,00
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
1.3.2	- wydatki majątkowe				83 200,65	40 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 200,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi Józefów Widawski	Urząd Gminy Widawa	2018	2019	15 000,00	10 000,00									10 000,00
1.3.2.2	Zakup urządzeń na plac zabaw msc. Zborów	Urząd Gminy Widawa	2018	2019	36 300,00	15 500,00									15 500,00
1.3.2.3	Wykonanie projektu oraz instalacji C.O. w świetlicy wiejskiej w msc. Rogózno	Urząd Gminy Widawa	2018	2019	21 520,65	9 500,00									9 500,00
1.3.2.4	Wykonanie przyłączy wodno-kanalizacyjnego i energetycznego na działce nr 231/2 msc. Kolonia Zawady	Urząd Gminy Widawa	2018	2019	10 380,00	5 200,00									5 200,00

**UZASADNIENIE**  
**przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Widawa na lata 2019 – 2029**

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Widawa obejmuje lata 2019 – 2029 i została opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami tj.:

- ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.,
- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.,
- 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 2019-2029 ponieważ w 2029 roku kończą się spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań zwrotnych. Ostatnie zobowiązania kredyt w 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 2019 r. i lata następne.

**Przy opracowywaniu budżetu na 2019 rok przyjęto następujące założenia:**

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

**w zakresie dochodów bieżących:**

- przewidywane wykonanie dochodów za rok 2018 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 2019 r. zaktualizowanych wielkości podstaw podatku i stawek obowiązujących w 2018 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 54,36 zł za 1 dt, która jest podstawą do ustalenia stawek podatku rolnego na rok podatkowy 2019. Podatek od 1 ha przeliczeniowy gruntów rolnych wyniósł po zaokrągleniu 135,90 zł (w 2018 r. 131,25 zł),
- ogłoszenie w komunikacie GUS średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 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 2019 r. stawek opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie stawek obowiązujących na 2018 r. powiększonych o 2,50 zł na osobę. Po rozstrzygnięciu przetargu na wywóz odpadów komunalnych koszty będą wyższe od wydatków poniesionych w 2018 r. Gmina w oparciu o kalkulację ponoszonych wydatków na wywóz odpadów, jak również kształtowanie się kosztów administracyjno-biurowych i obsługi systemu finansowo księgowego planuje zwiększyć obecnie obowiązujące stawki na osobę z kwoty 10 zł na 12,50 zł (odpady segregowane) oraz z 18,50 zł na 21,00 zł (odpady nie segregowane). Nowe stawki zapewnią równowagę między kosztami, a dochodami z tytułu 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 2019 rok uwzględniono założenia i aktualizacje przekazane przez Ministerstwo Finansów w zakresie:

·wysokości subwencji ogólnej dla Gminy, tj. subwencji oświatowej, subwencji wyrównawczej. W roku 2019 Gmina nie otrzymała subwencji równoważącej,

·planowanej kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Na 2019 r. udział gmin w podatku PIT zwiększył się w stosunku do 2018 r. o 0,1% i wynosi 38,08%.

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:

·pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi znak: FB-I.3110.20.2018 z dnia 25 października 2018 roku,

·pismem Krajowego Biura Wyborczego w Sieradzu znak: DŁD-421-5/18 z dnia 26 września 2018 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 2018 r. ustalony poziom dochodów na 2019 jest zbieżny z tą pozycją przewidywanego wykonania w 2018 r.,

·podpisana umowa na dofinansowanie ze środków 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 msc. Goryń oraz budową kanalizacji sanitarnej w m. Widawa. Kwota dotacji zgodnie z umową ma zasilić budżet 2019 r. w wysokości 1.392.801 zł,

·podpisana umowa na dofinansowanie ze środków PROW zadania wieloletniego pn. Przebudowa istniejącego boiska w zakresie istniejącej trybuny ziemnej, wykonanie podbudowy z kostki brukowej i montaż prefabrykowanych trybun w konstrukcji stalowej” w kwocie 100.558 zł.

**Podstawą szacowania wydatków bieżących i majątkowych na rok budżetowy 2019 była:**

1. w zakresie wydatków bieżących:

·analiza przewidywanego wykonania wydatków za rok 2018 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 2018 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 **1.392.801 zł**. Wkład własny wyniesie **2.329.755,30 zł**.

Z tego samego źródła dofinansowania gmina skorzysta przy realizacji zadania pn. Przebudowa istniejącego boiska w zakresie istniejącej trybuny ziemnej, wykonanie podbudowy z kostki brukowej i montaż prefabrykowanych trybun w konstrukcji stalowej”. Dotację w kwocie **100.558 zł** uzupełniają środki własne w wysokości **57.477 zł**.

**Planowany wynik budżetu na 2019 r. zamyka się cyfrą 0** co oznacza, że dochody ogółem w kwocie zaplanowanej pokrywają planowane wydatki bieżące i majątkowe.

**Po stronie przychodów budżetu 2019 r.** wprowadzone zostały w kwocie **713.697 zł** wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy pozostałe na koniec 2017 r.

**Po stronie rozchodów budżetu 2019** ujęte są w kwocie **713.697 zł** spłaty rat kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich.

## **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 10.400.000 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 grzywnien zostały ustalone w okresie 2020 - 2029 na poziomie zbliżonym do tych pozycji ujętych w planie na 2019 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 2019 r. zastosowano wskaźnik wzrostu wynoszący 2,5% w stosunku do szacowanego wykonania za 2018 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 kredytu nowo zaciągniętego. Koszty odsetek wynikających z zaciągniętych zobowiązań zwrotnych uległy zmniejszeniu w stosunku do poprzednio obowiązującej prognozy z uwagi na zmniejszony poziom długu na koniec 2018 r. w porównaniu do planowanych ustaleń.
- wydatki majątkowe przewidziano na poziomie odpowiednio do możliwości ich finansowania środkami własnymi w wysokości:

4.126.702,07 zł w 2019 r.  
 2.000.000,00 zł w 2020 r.  
 1.700.000,00 zł w 2021 r.  
 1.500.000,00 zł w 2022 r.  
 700.000,00 zł w 2023 r.  
 1.800.000,00 zł w 2024 r  
 1.700.000,00 zł w 2025 r  
 1.700.000,00 zł w 2026 r  
 1.900.000,00 zł w 2027 r  
 2.000.000,00 zł w 2028 r  
 2.100.000,00 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, Chrząstawa, Ruda, Raczynów i Kocina wraz z budową hydroforni, stacji uzdatniania wody w m. Goryń oraz budową kanalizacji sanitarnej w m. Widawa kwota 3.722.556, 30 zł w roku 2019,

·Przebudowa istniejącego boiska w zakresie istniejącej trybuny ziemnej, wykonanie podbudowy z kostki brukowej i montaż prefabrykowanych trybun w konstrukcji stalowej” kwota 158.035,00 zł.

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

Wydatki majątkowe:

- Przebudowa drogi Józefów Widawski 10.000 zł,
- Zakup urządzeń na plac zabaw w msc. Zborów 15.500 zł,
- Wykonanie projektu oraz instalacji c.o.w świetlicy wiejskiej w msc. Rogózno 9.500 zł,
- Wykonanie przyłączy wodno-kanalizacyjnego i energetycznego na działce nr 231/2 msc. Kolonia Zawady 5.200 zł.

Porównanie dochodów i wydatków oraz wynik na działalności operacyjnej oraz majątkowej Gminy Widawa w latach 2017-2019 obrazuje zestawienie poniżej.

Wyszczególnienie	Faktyczne wykonanie wg sprawozdań Rb 2017 r.	Szacowane wykonanie 2018 r.	Plan na 2019 r.
Dochody bieżące	30 855 272,48	30 842 215,60	32 072 222,95
Wydatki bieżące	26 549 370,75	28 097 966,28	27 945 520,88
Nadwyżka operacyjna	4 305 901,73	2 744 249,32	2 561 343,07
Dochody majątkowe	2 489 420,00	2 594 058,59	1 565 359,00
Wydatki majątkowe	7 369 190,50	8 884 134,60	4 126 702,07
Deficyt na działalności inwestycyjnej	-4 879 770,50	-6 290 076,01	-2 561 343,07
Wynik budżetu	-573 868,77	-3 545 826,69	0,00

Od 2020-2029 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 2019 – 2029 wydatków z tego tytułu.

**Obsługa długu publicznego – przychody i rozchody budżetu gminy na lata 2019– 2029.**

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio deficyt bądź nadwyżkę budżetu. Nie planowane są do zaciągnięcia zobowiązania w latach 2019 – 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 2018 roku wyniesie **7.023.855,57** zł. Na koniec kolejnych lat planowana kwota zadłużenia, po uwzględnieniu spłat rat wykazanych w poz. rozchody budżetu, wynosić będzie:

- 6.310.158,57 zł na koniec 2019 r.
- 5.560.370,57 zł na koniec 2020 r.
- 4.710.582,57 zł na koniec 2021 r.
- 3.725.794,57 zł na koniec 2022 r.
- 2.104.191,28 zł na koniec 2023 r.
- 1.689.400,28 zł na koniec 2024 r.
- 1.124.608,28 zł na koniec 2025 r.
- 559.816,28 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.