

UCHWAŁA NR LXV/360/22
RADY GMINY WIDAWA

z dnia 10 maja 2022 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Widawa na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 i art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 i poz. 583) oraz art. 226-228, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981 i poz. 2270 oraz z 2022 r. poz. 583 i poz. 655) Rada Gminy Widawa uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się załączniki Nr 1-3 do Uchwały Nr LIX/328/22 Rady Gminy Widawa z dnia 13 stycznia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Widawa na lata 2022-2029, 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.

Przewodniczący Rady Gminy

Sławomir Stępnik

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXV/360/22

Rady Gminy Widawa

z dnia 10 maja 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	42 033 354,43	41 122 849,46	37 584 042,09	36 874 020,66	37 254 974,65	37 642 317,39	38 036 164,35	38 436 633,18
1.1	Dochody bieżące, z tego:	35 218 303,48	36 098 827,72	36 467 342,09	36 842 020,66	37 222 974,65	37 610 317,39	38 004 164,35	38 404 633,18
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 824 099,00	5 882 339,99	5 941 163,39	6 000 575,02	6 060 580,77	6 121 186,58	6 182 398,45	6 244 222,43
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	11 161,00	11 161,00	11 161,00	11 161,00	11 161,00	11 161,00	11 161,00	11 161,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	10 775 543,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 545 836,70	10 680 000,00	10 892 000,00	11 108 240,00	11 328 804,80	11 553 780,90	11 783 256,51	12 017 321,64
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 061 663,78	8 425 326,73	8 523 017,70	8 622 044,64	8 722 428,08	8 824 188,91	8 927 348,39	9 031 928,11
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 525 256,00	2 550 508,56	2 576 013,65	2 601 773,78	2 627 791,52	2 654 069,44	2 680 610,13	2 707 416,23
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 815 050,95	5 024 021,74	1 116 700,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	52 000,00	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	6 763 050,95	4 992 021,74	1 084 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	44 698 879,67	40 342 161,46	36 668 788,09	35 808 766,66	36 189 720,65	36 795 326,11	37 404 613,35	37 847 499,89
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	34 981 239,06	33 884 023,47	33 884 088,09	34 308 766,66	35 489 720,65	34 995 326,11	35 704 613,35	36 147 499,89
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 477 422,65	14 352 827,00	14 568 119,00	14 713 800,00	14 860 938,00	15 009 548,00	15 159 643,00	15 311 239,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	128 000,00	110 000,00	93 000,00	72 000,00	48 000,00	27 000,00	14 000,00	5 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto 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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	9 717 640,61	6 458 137,99	2 784 700,00	1 500 000,00	700 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	9 717 640,61	6 458 137,99	2 784 700,00	1 500 000,00	700 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 665 525,24	780 688,00	915 254,00	1 065 254,00	1 065 254,00	846 991,28	631 551,00	589 133,29
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	780 688,00	915 254,00	1 065 254,00	1 065 254,00	846 991,28	631 551,00	589 133,29
4	Przychody budżetu	3 434 213,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	443 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	443 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 990 270,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 221 582,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	768 688,00	780 688,00	915 254,00	1 065 254,00	1 065 254,00	846 991,28	631 551,00	589 133,29
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	768 688,00	780 688,00	915 254,00	1 065 254,00	1 065 254,00	846 991,28	631 551,00	589 133,29
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	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
6	Kwota długu, w tym:	5 894 125,57	5 113 437,57	4 198 183,57	3 132 929,57	2 067 675,57	1 220 684,29	589 133,29	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	237 064,42	2 214 804,25	2 583 254,00	2 533 254,00	1 733 254,00	2 614 991,28	2 299 551,00	2 257 133,29
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 227 334,66	2 214 804,25	2 583 254,00	2 533 254,00	1 733 254,00	2 614 991,28	2 299 551,00	2 257 133,29
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	3,49%	3,50%	3,94%	4,42%	4,30%	3,35%	2,46%	2,25%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,49%	3,50%	3,94%	4,42%	4,30%	3,35%	2,46%	2,25%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,49%	3,50%	3,94%	4,42%	4,30%	3,35%	2,46%	2,25%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	1,42%	9,15%	10,46%	10,12%	6,88%	10,14%	8,82%	8,57%
8.2_v2020	8.2_v2020	1,62%	9,27%	10,59%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	1,42%	9,15%	10,46%	10,12%	6,88%	10,14%	8,82%	8,57%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	17,53%	15,27%	13,76%	12,17%	10,61%	9,31%	7,46%	8,14%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	20,00%	17,74%	16,23%	14,64%	13,04%	11,74%	9,89%	8,14%
8.4	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
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

	ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy								
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	14,02%	12,43%	11,17%	8,50%	5,55%	3,24%	1,55%	0,00%
art15zoc_8.1 ROD	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	3,49%	3,50%	3,94%	4,42%	4,30%	3,35%	2,46%	2,25%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXV/360/22

Rady Gminy Widawa

z dnia 10 maja 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 627 308,46	8 813 640,61	6 458 137,99	0,00	0,00	15 271 778,60
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 627 308,46	8 813 640,61	6 458 137,99	0,00	0,00	15 271 778,60
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				584 631,86	165 780,61	381 336,25	0,00	0,00	547 116,86
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt RPO Województwa Łódzkiego Działanie VII.4. Edukacja Poddziałanie VII.4.3. Edukacja ogólna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 "Poprawa jakości kształcenia ogólnego w placówkach oświatowych prowadzonych przez Gminę Widawa" -	Urząd Gminy Widawa	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				584 631,86	165 780,61	381 336,25	0,00	0,00	547 116,86
1.1.2.3	Projekt RPO Województwa Łódzkiego Działanie IV.1. Odnawialne źródła energii IV.1.2 Odnawialne źródła energii Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 "Odnawialne źródła energii w Gminie Widawa" -	Urząd Gminy Widawa	2021	2023	584 631,86	165 780,61	381 336,25	0,00	0,00	547 116,86
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 042 676,60	8 647 860,00	6 076 801,74	0,00	0,00	14 724 661,74
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 042 676,60	8 647 860,00	6 076 801,74	0,00	0,00	14 724 661,74
1.3.2.1	Budowa siłowni zewnętrznej i placu zabaw w miejscowości Rogóźno -	Urząd Gminy Widawa	2021	2022	54 500,00	48 500,00	0,00	0,00	0,00	48 500,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Las Zawadzki-Chociw -	Urząd Gminy Widawa	2020	2022	1 676 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi w miejscowości Świerczów -	Urząd Gminy Widawa	2020	2022	424 397,05	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi w miejscowości Widawa ul. Św. Rocha -	Urząd Gminy Widawa	2020	2022	871 000,00	844 000,00	0,00	0,00	0,00	844 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi w miejscowości Chrusty -	Urząd Gminy Widawa	2020	2022	64 397,05	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi w miejscowości Ochle Kolonia -	Urząd Gminy Widawa	2020	2022	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi w miejscowości Zabłocie -	Urząd Gminy Widawa	2020	2022	33 500,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.8	Wykonanie projektu na budowę oświetlenia w miejscowości Zborów -	Urząd Gminy Widawa	2020	2022	23 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.9	Wykonanie instalacji fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej i infrastruktury publicznej Gminy Widawa -	Urząd Gminy Widawa	2020	2022	870 911,00	839 300,00	0,00	0,00	0,00	839 300,00
1.3.2.10	Budowa sali sportowej w systemie budynku pasywnego przy budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Chociwiu -	Urząd Gminy Widawa	2020	2023	10 378 411,50	4 150 000,00	6 076 801,74	0,00	0,00	10 226 801,74
1.3.2.11	Budowa i przebudowa drogi Goryń-Chrzastawa -	Urząd Gminy Widawa	2021	2023	14 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg w miejscowości Ligota -	Urząd Gminy Widawa	2021	2023	34 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg w miejscowości Ochle -	Urząd Gminy Widawa	2021	2022	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.2.14	Zakup koparko-ladowarki -	Urząd Gminy Widawa	2021	2022	519 060,00	519 060,00	0,00	0,00	0,00	519 060,00
1.3.2.15	Zakup kosiarki bijakowej -	Urząd Gminy Widawa	2021	2022	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
1.3.2.16	Budowa wodociągu w miejscowości Kolonia Zawady i Rogóźno -	Urząd Gminy Widawa	2021	2022	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXV/360/22

Rady Gminy Widawa

z dnia 10 maja 2022 r.

UZASADNIENIE
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Widawa na lata 2022-2029

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Widawa obejmuje lata 2022-2029 i została opracowana zgodnie z obowiązującymi przepisami tj.:

- ustawą z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zmianami
- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Dz. U. z 2021 r. poz. 305
- ustawą z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Dz. U. z 2021 r. poz. 1672.

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 2022-2029 ponieważ w 2029 roku kończą się spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań zwrotnych. Ostatnie zobowiązania kredyt w BOŚ i pożyczka z NFOS 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 NFOS 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 oraz w latach 2019-2020 r. Ponadto została zaciągnięta 2020 r. pożyczka w WFOŚiGW w Łodzi na przebudowę wodociągów na terenie gminy Widawa w kwocie 1.007.397,00 zł oraz w 2021 r. w kwocie 128.891,00 zł, ponadto planowana jest również do zaciągnięcia pożyczka na zakup koparko-ładowarki i kosiarki bijakowej do kwoty 443.943,00 zł w WFOŚiGW w Łodzi.

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 2022 r. i lata następne.

Przy opracowywaniu budżetu na 2022 rok przyjęto następujące założenia:

Podstawą planowania kwot poszczególnych dochodów bieżących i majątkowych było:

w zakresie dochodów bieżących:

- przewidywane wykonanie dochodów za rok 2022 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 2022 r. zaktualizowanych wielkości podstaw podatku i stawek obowiązujących w 2022 r. Przygotowane projekty uchwał dotyczące stawek podatkowych obowiązujących na 2022 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 61,48 zł za 1 dt, która jest podstawą do ustalenia stawek podatku rolnego na rok podatkowy 2022. Podatek od 1 ha przeliczeniowy gruntów rolnych wyniósł po zaokrągleniu 153,70 zł.
- ogłoszenie w komunikacie GUS średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r., która wynosiła 212,26 zł za metr sześcienny. Gmina przyjęła stawkę za 1 ha powierzchni gruntów leśnych na poziomie 46,6972 zł (w 2021 stawka obowiązywała stawka 43,3048 zł)
- przyjęcie do konstrukcji projektu budżetu na 2022 r. stawek opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na poziomie stawek obowiązujących na 2021 r.

Stawka opłat za odbiór odpadów wynosi 30,50 zł za odpady segregowane i odpowiednio 61,00 zł za odpady nie segregowane. W projekcie budżetu nie zaplanowano podwyżek stawek opłat.

- 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.

Przy opracowaniu budżetu gminy na 2022 rok uwzględniono założenia i aktualizacje przekazane przez Ministerstwo Finansów w zakresie:

- wysokości subwencji ogólnej dla Gminy tj. subwencji oświatowej, subwencji wyrównawczej. w 2022 roku Gmina Widawa nie otrzymała subwencji równoważącej,
- planowanej kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, który na 2022 rok wynosi 5.824.099,00 zł.

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

- W zakresie zadań zleconych i własnych Gmina Widawa otrzymała informacje w formie pismem Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi znak: FB-I.3110.20.2021 z 25 października 2021 roku
- pismem Krajowego Biura Wyborczego w Łodzi znak: DŁD-421-1/21 z 20 października 2021 r.

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 2021 r. ustalony poziom dochodów na 2022 jest zbliżony z tą pozycją przewidywanego wykonania w 2021 r.

Podstawą szacowania wydatków bieżących i majątkowych na rok budżetowy 2022 była:

1. w zakresie wydatków bieżących

- analiza przewidywanego wykonania wydatków za rok 2021 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 2022 r. na dzień składania projektu budżetu takich środków po stronie dochodów nie wprowadzono, jedynie wprowadzono środki na wkład własny),
- konieczność ustawowego zabezpieczenia obligatoryjnej rezerwy na zarządzanie kryzysowe i minimalnego poziomu rezerwy ogólnej,
- 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.

1) 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 2020 r. jest „Budowa sali sportowej w systemie budynku pasywnego przy budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Chociwiu.

Gmina złożyła wnioski o dofinansowanie na budowę w/w sali i otrzymała informację o przyznaniu dofinansowania w kwocie 4.087.780,00 zł z Ministerstwa Kultury, Dziedzictwa narodowego i Sportu oraz w kwocie 3.115.220,00 zł z Rządowego Programu „Polski Ład”, ale środki te zostaną wprowadzone do budżetu po podpisaniu umów i wstępnych promes. Planowana kwota inwestycji wynosi 10.200.000,00 zł, kwota w wysokości 3.000.000,00 jest już ujęta w budżecie, środki te pochodzą z RFiL, inwestycja realizowana będzie w latach 2022 i 2023.

Planowany wynik budżetu na 2022 r. wykazuje deficyt w wysokości 2.665.525,24 zł który sfinansowany będzie wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy pozostałych na koniec 2021 r. w kwocie 1.750.682,24 zł oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy pozostałych na koniec 2021 r. w kwocie 470.900,00 zł pożyczką zaciągniętą z WFOŚiGW w Łodzi na zadanie ”Zakup koparko-ładowarki i kosiarki bijakowej” w kwocie 443.943,00 zł.

Po stronie przychodów budżetu 2022 r. wprowadzone zostały w kwocie 3.434.213,24 zł w tym: 2.990.270,24 zł wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 i pkt 8 ustawy pozostałe na koniec 2021 r. oraz pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 443.943,00 zł

Po stronie rozchodów budżetu 2022 ujęte są w kwocie 768.688,00 zł spłaty rat kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich na pokrycie których, zaplanowano wolne środki z 2020 r.

Przy opracowywaniu prognozy na lata 2022-2029 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 2021 r.
- 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 2021, a w stosunku do dotacji rok 2022 r.
- poziom subwencji po aktualizacji budżetu państwa przyjęto przy uwzględnieniu otrzymywania przez cały okres prognozy dochodów w kwocie 10.775.543,00 zł.
- pozostałe dochody dotyczące opłaty skarbowej, 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 2022 - 2029 na poziomie zbliżonym do tych pozycji ujętych w planie na 2021 r.

W związku ze zmianą terminu realizacji inwestycji „Budowa sali sportowej w systemie budynku pasywnego przy budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Chociwiu” kwota 3.000.000,00 zł została zaplanowana po stronie dochodów majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2022 r.

- dochody majątkowe w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 na zadanie inwestycyjne pn. „Odnawialne źródła energii w Gminie Widawa” wartość dofinansowania wyniesie ogółem 1.986.904,75 zł w tym:
 - w roku 2021 25.925,00 zł
 - w roku 2022 591.974,77 zł
 - w roku 2023 1.369.004,98 zł
- dochody majątkowe na 2022 rok w związku z zamiarem złożenia wniosku o dofinansowanie w WFOŚiGW w Łodzi na zadanie pn. „Wykonanie instalacji fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej i infrastruktury publicznej Gminy Widawa” wartość dofinansowania wyniesie 672.993,00 zł.

W budżecie są zabezpieczone tylko środki na pokrycie wkładu własnego, po podpisaniu umów o dofinansowanie zostaną wprowadzone środki po stronie dochodów i wydatków w celu realizacji planowanych inwestycji.

W stosunku do zatwierdzonej ostatnie WPF wprowadzono zmiany w zakresie Programu Inwestycji Strategicznych POLSKI ŁAD.

Zaplanowano środki na 2022 r. na dwie inwestycje infrastruktury drogowej tj. na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Las Zawadzki – Chociw w kwocie 1.354.817,95 zł, która jest niższa od promesy wstępnej o kwotę 442.582,05 zł w wyniku rozstrzygniętego przetargu oraz „Przebudowa drogi w miejscowości Widawa ul. Rocha” w kwocie 735.300,00 zł, planowana kwota promesy wstępnej nie uległa zmianie.

Zaplanowano również środki na 2023 r. na inwestycje pn. „ Budowa Sali sportowej w systemie budynku pasywnego przy budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Chociwiu” w kwocie 3.115.220,00 zł, po rozstrzygnięciu przetargu kwota promesy wynosi 2.992.021,74 zł.

Ponadto wprowadzono po stronie dochodów środki w wyniku podpisania umowy z Ministerstwem Sportu i Turystyki i otrzymaniu dofinansowania ze Środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu Sportowa Polska – Program rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej – edycja 2021 w wysokości łącznie 4.084.700,00 zł zgodnie z następującym podziałem: w roku 2022 nie więcej niż 1.000.000,00 zł w roku 2023 nie więcej niż 2.000.000,00 zł oraz w roku 2024 nie więcej niż 1.084.700,00 zł.

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

WYDATKI

W związku ze zmianą terminu realizacji inwestycji „Budowa sali sportowej w systemie budynku pasywnego przy budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Chociwiu” kwota 3.000.000,00 zł jako środki własne (w ramach RFIL) została zaplanowana po stronie wydatków majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2022 r. oraz w kwocie 1.000.000,00 zł zaplanowano środki otrzymane z Ministerstwa Sportu i Turystyki , natomiast na 2023 r. zaplanowano środki otrzymane z programu „Polski Ład” w kwocie 3.115.220,00 zł, po aktualizacji 2.992.021,74 zł oraz środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 2.000.000,00 zł oraz środki własne, w wysokości 1.084.780,00 zł, które zostaną zrefundowane środkami otrzymanymi w 2024 r. z Ministerstwa Sportu i Turystyki.

Wprowadzono również w planie wydatków majątkowych na 2022 rok środki na realizację zadania pn. „Wykonanie instalacji fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej i infrastruktury publicznej Gminy Widawa” wartość projektu wyniesie ogółem 870.911,00 zł w tym w 2020 13.161,00 zł w 2021 r. 18.450,00 zł i w 2022 r. 839.300,00 zł, w tym planowany na 2022 r. wkład własny 166.307,00 zł.

W związku z otrzymaniem Wstępnych promes z programu Rządowy Fundusz POLSKI ŁAD zaplanowano środki na 2022 r. na dwie inwestycje infrastruktury drogowej tj. na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Las Zawadzki – Chociw w kwocie łącznie z wkładem własnym 1.650.000,00 zł oraz „Przebudowa drogi w miejscowości Widawa ul. Rocha” w kwocie 844.000,00 zł.

- dla grupy wydatków bieżących w tym związanych z realizacją zadań statutowych przyjęto w okresie 2022-2029 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 2022 r. zastosowano wskaźnik wzrostu wynoszący 2,5% w stosunku do szacowanego wykonania za 2021 r. W roku 2022 i 2023 wzrost planowany założono na poziomie 1,5% w stosunku do roku poprzedniego, a od roku 2024 do końca prognozy wydatki w tej grupie będą wzrastały o 1% w stosunku do roku poprzedniego.
- w wydatkach na obsługę długu uwzględniono zmiany w harmonogramie spłat kredytów i a stawkę WIBOR 1 M przyjęto na poziomie 1,73% zwiększając ją o umowne marże od kredytów nowo zaciągniętych.
- wydatki majątkowe przewidziano na poziomie odpowiednio do możliwości ich finansowania środkami własnymi w wysokości:

9.717.640,61 zł w 2022 r.

6.458.137,99 zł w 2023 r.

2.784.700,00 zł w 2024 r.

1.500.000,00 zł w 2025 r.

700.000,00 zł w 2026 r.

1.800.000,00 zł w 2027 r.

1.700.000,00 zł w 2028 r.

1.700.000,00 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 :

Gmina Widawa złożyła wnioski o dofinansowania na zadania:

1. W ramach RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 projekt pn. „Odnawialne źródła energii w Gminie Widawa” planowana wartość dofinansowania projektu wynosi ogółem 2.548.096,60 zł w tym:

- w roku 2021 40.000,00 zł
- w roku 2022 757.755,37 zł
- w roku 2023 1.750.341,23 zł

W WPF są zabezpieczone środki na wkład własny w kwocie:

- w roku 2022 165.780,61 zł
- w roku 2023 381.336,25 zł

W chwili podpisania umowy i otrzymaniu dofinansowania zostaną wprowadzone środki po stronie dochodów i wydatków na całą wartość projektu.

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

Wydatki majątkowe:

Przebudowa drogi gminnej Las Zawadzki – Chociw 1.650.000,00 zł

Przebudowa drogi w miejscowości Chrusty 40.000,00 zł

Przebudowa drogi w miejscowości Świerczów 400.000,00 zł

Przebudowa drogi w miejscowości Zabłocie 25.000,00 zł

Wykonanie instalacji fotowoltaicznych w budynkach użyteczności publicznej i infrastruktury publicznej gminy Widawa 839.300,00 zł

Budowa siłowni zewnętrznej i placu zabaw w miejscowości Rogóźno 48.500,00 zł

Budowa Sali sportowej w systemie budynku pasywnego przy budynku Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Chociwiu 4.150.000,00 zł

Wykonanie projektu na budowę oświetlenia w miejscowości Zborów 18.000,00 zł

Budowa i przebudowa drogi Goryń-Chrzastawa 7.500,00 zł

Przebudowa drogi w miejscowości Ligota 27.000,00 zł

Przebudowa drogi w miejscowości Widawa ul. Rocha 844.000,00 zł

Przebudowa drogi w miejscowości Ochle-Kolonia 15.000,00 zł

Przebudowa dróg w miejscowości Ochle 7.500,00 zł

Zakup koparko-ładowarki 519.060,00 zł

Zakup kosiarki bijakowej 47.000,00 zł

Budowa wodociągu w miejscowości Kolonia Zawady i Rogózno 10.000,00 zł

Porównanie dochodów i wydatków oraz wynik na działalności operacyjnej oraz majątkowej Gminy Widawa w na rok 2021 obrazuje zestawienie poniżej.

Wyszczególnienie	Plan na 2022
Dochody bieżące	35 218 303,48
Wydatki bieżące	34 981 239,06
Nadwyżka operacyjna	237 064,42
Dochody majątkowe	6 815 050,95
Wydatki majątkowe	9 717 640,61
Deficyt na działalności inwestycyjnej	- 2 902 589,66
Wynik budżetu	- 2 665 525,24

Od 2023-2029 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 2022-2029 wydatków z tego tytułu.

Obsługa długu publicznego – przychody i rozchody budżetu gminy na lata 2022-2029.

Planowane zadłużenie na koniec 2021r. wyniosło **6.218.870,57 zł**. Na wyliczoną kwotę składa się wykonana kwota długu na koniec 2020 r. w wysokości **6.703.767,57 zł** plus zaciągnięta pożyczka z WFOSiGW w Łodzi w wysokości 128.891,00 zł minus rozchody 613.788,00 zł. Na koniec kolejnych lat planowana kwota zadłużenia, po uwzględnieniu spłat rat wykazanych w poz. rozchody budżetu, wynosić będzie :

5.894.125,57 zł na koniec 2022 r.

5.113.437,57 zł na koniec 2023 r.

4.198.183,57 zł na koniec 2024 r.

3.132.929,57 zł na koniec 2025 r.

2.067.675,57 zł na koniec 2026 r.

1.220.684,29 zł na koniec 2027 r.

589.133,29 zł na koniec 2028 r.

0,00 zł na koniec 2029 r.