

Uchwała Nr XV/112/2019
Rady Gminy Burzenin
z dnia 23 grudnia 2019 r.

w sprawie: **Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Burzenin**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, ze zm. z 2018 r. poz. 2245) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, ze zm. poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) Rada Gminy postanawia:

§ 1. 1) Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Burzenin oraz prognozę długu na lata 2020 - 2029 zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej Uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości.

2) Określić wykaz przedsięwzięć Gminy Burzenin do Wieloletniej Prognozy Finansowej, obejmujący limit wydatków na przedsięwzięcia oraz limit zobowiązań nimi związanych zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do niniejszej Uchwały.

§ 2. Upoważnić Wójta Gminy Burzenin do zaciągania zobowiązań w zakresie przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2, w granicach limitów kwotowych zobowiązań dla każdego przedsięwzięcia.

§ 3. Uchylić Uchwałę Nr IV/21/2018 Rady Gminy Burzenin z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Burzenin wraz ze zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2020 r. i podlega ogłoszeniu.



Zastępca Przewodniczącego
Rady

Bogdan Patela
Bogdan Patela

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XV/112/2019 Rady Gminy Burzenin z dnia 23.12.2019 r.

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonej na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2020	29 000 914,34	26 255 092,34	3 099 618,00	11 000,00	9 443 579,00	8 274 154,88	5 426 740,46	1 187 440,00	2 745 822,00	40 000,00	2 705 822,00		
2021	26 989 480,00	26 610 700,00	3 190 200,00	10 500,00	9 000 000,00	8 506 000,00	5 904 000,00	1 030 000,00	3 787 800,00	0,00	3 787 800,00		
2022	26 881 700,00	26 881 700,00	3 160 000,00	6 700,00	9 230 000,00	8 580 000,00	5 905 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
2023	27 096 700,00	27 096 700,00	3 170 000,00	6 700,00	9 400 000,00	8 600 000,00	5 920 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	27 366 700,00	27 366 700,00	3 180 000,00	6 700,00	9 580 000,00	8 670 000,00	5 930 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	27 496 700,00	27 496 700,00	3 180 000,00	6 700,00	9 610 000,00	8 750 000,00	5 950 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	27 606 739,40	27 606 739,40	3 200 000,00	6 700,00	9 630 000,00	8 790 000,00	5 980 039,40	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	27 786 700,00	27 786 700,00	3 250 000,00	6 700,00	9 680 000,00	8 800 000,00	6 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	28 016 700,00	28 016 700,00	3 250 000,00	6 700,00	9 780 000,00	8 880 000,00	6 100 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	28 226 700,00	28 226 700,00	3 250 000,00	6 700,00	9 870 000,00	8 950 000,00	6 150 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny 4-letni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności: pozycje obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		Wydatki bieżące x		na wynagrodzenia i składek od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		Wydatki majątkowe x	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	32 070 970,91	25 357 411,98	9 517 009,74	0,00	0,00	245 158,44	3 000,00	0,00	6 713 558,93	6 713 558,93	864 000,00
2021	25 989 440,60	24 050 000,00	9 520 000,00	0,00	0,00	210 580,06	0,00	0,00	1 939 440,60	1 939 440,60	0,00
2022	25 581 660,60	24 072 000,00	9 525 000,00	0,00	0,00	187 340,44	0,00	0,00	1 509 660,60	1 409 660,60	0,00
2023	25 766 857,60	24 110 000,00	9 530 000,00	0,00	0,00	163 696,56	0,00	0,00	1 656 857,60	1 356 857,60	0,00
2024	26 076 700,00	24 230 000,00	9 540 000,00	0,00	0,00	150 745,06	0,00	0,00	1 846 700,00	0,00	0,00
2025	26 196 700,00	24 546 700,00	9 550 000,00	0,00	0,00	134 101,23	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00
2026	26 301 700,00	24 896 700,00	9 560 000,00	0,00	0,00	118 676,91	0,00	0,00	1 405 000,00	0,00	0,00
2027	26 436 700,00	24 956 700,00	9 570 000,00	0,00	0,00	93 588,37	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	0,00
2028	26 616 700,00	25 150 000,00	9 580 000,00	0,00	0,00	77 596,91	0,00	0,00	1 466 700,00	0,00	0,00
2029	26 896 700,00	25 400 000,00	9 590 000,00	0,00	0,00	58 024,50	0,00	0,00	1 496 700,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp													
2020	-3 070 056,57		0,00	5 637 612,84	5 637 612,84	3 070 056,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 039,40	1 000 039,40		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 300 039,40	1 300 039,40		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 329 842,40	1 329 842,40		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 290 000,00	1 290 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 305 039,40	1 305 039,40		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 350 000,00	1 350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	1 400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 330 000,00	1 330 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	Z tego:		Z tego:		5	5.1	5.1.1	w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1				5.1.1	5.1.1.1			w tym:	
												w tym:	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 567 556,27	2 567 556,27	1 787 516,87	1 787 516,87	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 039,40	1 000 039,40	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 039,40	1 300 039,40	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 842,40	1 329 842,40	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 039,40	1 305 039,40	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				z tego:							
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	8.1	7.1	7.2			
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi				
LP	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	8.1	7.1	7.2			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 604 960,60	0,00	897 680,36	897 680,36			
2021	X	X	X	X	0,00	10 604 921,20	0,00	2 560 700,00	2 560 700,00			
2022	X	X	X	X	0,00	9 304 881,80	0,00	2 809 700,00	2 809 700,00			
2023	X	X	X	X	0,00	7 975 039,40	0,00	2 986 700,00	2 986 700,00			
2024	X	X	X	X	0,00	6 685 039,40	0,00	3 136 700,00	3 136 700,00			
2025	X	X	X	X	0,00	5 385 039,40	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	4 080 000,00	0,00	2 710 039,40	2 710 039,40			
2027	X	X	X	X	0,00	2 730 000,00	0,00	2 830 000,00	2 830 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	1 330 000,00	0,00	2 866 700,00	2 866 700,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 826 700,00	2 826 700,00			

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	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) x	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) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	
2020	5,68%	6,36%	5,22%	7,11%	8,68%	TAK	TAK
2021	6,69%	15,31%	14,14%	7,02%	8,50%	TAK	TAK
2022	8,13%	16,38%	15,35%	8,40%	9,86%	TAK	TAK
2023	8,07%	17,03%	16,15%	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2024	7,71%	17,58%	16,78%	15,21%	15,21%	TAK	TAK
2025	7,65%	16,45%	x	16,09%	16,09%	TAK	TAK
2026	7,57%	15,03%	x	13,38%	14,02%	TAK	TAK
2027	7,60%	15,40%	x	14,88%	14,88%	TAK	TAK
2028	7,72%	15,39%	x	16,17%	16,17%	TAK	TAK
2029	7,20%	14,96%	x	16,18%	16,18%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Lp										
2020	78 925,88	78 925,88	2 070 879,00	2 070 879,00	1 861 050,00	79 385,88	79 385,88	69 312,24		
2021	0,00	0,00	378 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	w tym:			Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	w tym:		z tego:									
	9.4	9.4.1		9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2020	1 781 950,20	1 781 950,20	1 781 950,20	5 524 147,18	74 588,25	5 449 558,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 100 000,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

bieżące

majątkowe

Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Kwota zobowiązań z tytułu zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy^x

Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XV/112/2019 Rady Gminy Burzenin z dnia 23.12.2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 563 185,95	5 524 147,18	790 000,00	0,00	0,00	6 314 147,18
1.a	- wydatki bieżące				584 376,75	74 588,25	0,00	0,00	0,00	74 588,25
1.b	- wydatki majątkowe				6 978 809,20	5 449 558,93	790 000,00	0,00	0,00	6 239 558,93
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:				2 464 376,75	1 184 588,25	790 000,00	0,00	0,00	1 974 588,25
1.1.1	- wydatki bieżące				584 376,75	74 588,25	0,00	0,00	0,00	74 588,25
1.1.1.1	Kompetentni uczniowie w Gminie Burzenin - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy	Urząd Gminy Burzenin	2019	2020	584 376,75	74 588,25	0,00	0,00	0,00	74 588,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 900 000,00	1 110 000,00	790 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Strzałki - Zarosie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Burzenin	2020	2021	1 900 000,00	1 110 000,00	790 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
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 1.2), z tego				5 078 809,20	4 339 558,93	0,00	0,00	0,00	4 339 558,93
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 078 809,20	4 339 558,93	0,00	0,00	0,00	4 339 558,93
1.3.2.1	Modernizacja i rozbudowa gospodarki wodno - ściekowej poprzez budowę SUW w Prązmowie, przebudowę SUW w Grabówce, budowę sieci kanalizacyjnej w Burzeninie oraz budowę sieci wodociągowej w Strumianach i Majaczewicach - Poprawa warunków życia mieszkańców(01010)	Urząd Gminy Burzenin	2015	2020	5 078 809,20	4 339 558,93	0,00	0,00	0,00	4 339 558,93

Zastępca Przewodniczącego

Rady

Bogdan Patela

OBJAŚNIENIA przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Burzenin opracowano na lata 2020-2029. Okres ten, stosownie do art. 227 ustawy o finansach publicznych, pokrywa się z okresem realizacji kontynuowanych i planowanych wieloletnich programów oraz okresem spłaty zobowiązań już zaciągniętych, a także planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczki.

W oparciu o dane historyczne i na podstawie prognozowanych danych na lata przyszłe opracowana prognoza obejmuje lata od 2020 do 2029, gdzie rok 2029 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia przez gminę zobowiązań. Do celów opracowania prognozy posłużono się również założeniami makroekonomicznymi, wiedzą o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Wszystkie dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2020 opracowano w spójności z projektem budżetu gminy na rok 2020, natomiast na lata 2021 – 2029 dane ujęto w kwotach prognozowanych.

Rok 2020

Dochody ogółem budżetu zostały przedstawione w szczególności wynikającej z art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych tj. w podziale na bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące – 26.255.092,34 zł.

Dochody bieżące zostały skalkulowane w oparciu o obowiązujące stawki podatkowe, wzrost inflacji, posiadane dane ewidencyjne, pismo o wysokości subwencji oraz pisma o wysokości dotacji celowych na zadania własne i zlecone. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały wyszczególnione następujące grupy dochodów:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – dochody zostały przyjęte wg pisma Ministerstwa Finansów,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – przyjęto szacunkowe wpływy na podstawie analizy przewidywanego wykonania w roku poprzednim,
- podatki i opłaty – założono wpływy na podstawie analizy wpływów z lat ubiegłych oraz uwzględniając ustawowe stawki podatkowe i stawki uchwalone przez Radę Gminy,
- dochody z subwencji ogólnej – zostały przyjęte wg pisma Ministra Finansów informującego o naliczonych kwotach subwencji na 2020 rok,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – przyjęto kwoty do planu wg pism z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego.

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości **2.745.822,00 zł**, z podziałem na:

- dochody z tytułu sprzedaży dwóch działek w miejscowości Tyczyn – 40.000,00 zł.
- pomoc finansową za częściowo zrealizowaną inwestycję „Modernizacja i robudowa gospodarki wodno – ściekowej poprzez budowę SUW w P5rażmowie, przebudowę SUW w Grabówce, budowę sieci kanalizacyjnej w Burzeninie oraz budowę sieci wodociągowej w Stumianach i Majaczewicach” – 1.861.050,00 zł,
- dofinansowanie do realizacji zadania inwestycyjnego „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej centrum Burzenina przy Urzędzie Gminy Burzenin” – 209.829,00 zł,
- dofinansowanie ze środków Funduszu Dróg Samorządowych do inwestycji „Przebudowa drogi gminnej Strzałki – Zarośle” – 634.943,00 zł.

Planowane wydatki bieżące wynoszą – **25.357.411,98 zł**

Kwota wydatków bieżących obejmuje funkcjonowanie jednostek budżetowych, Urzędu, realizację zadań statutowych.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w oparciu o kalkulacje kierowników jednostek, samodzielne stanowiska i wyliczenia wynagrodzeń wraz z pochodnymi. W pozycji tej ujęto też min. wynagrodzenia (i składki od nich naliczane) pracowników Urzędu Gminy i jednostek budżetowych.

W grupie wydatków bieżących wyodrębnia się wydatki na obsługę długu w wysokości – 245.158,44 zł. Wydatki te zaplanowane są na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Ich wysokość wynika z zawartych umów.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości – **6.713.558,93 zł.**

Wydatki dotyczą realizacji inwestycji rozpoczętych w 2019 r., jak również inwestycji jednorocznych oraz dotacji na zakupy inwestycyjne.

Przychody i rozchody budżetu

W celu zrównoważenia budżetu gminy planuje się **przychody** w wysokości **5.887.516,87 zł** oraz **rozchody** w wysokości **2.567.556,27 zł.**

Na planowane przychody składają się:

- pożyczka na wyprzedzające finansowanie inwestycji wodno - ściekowej, planowana do zaciągnięcia w BGK w wysokości 1.787.516,87 zł,
- kredyt na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 4.100.000,00 zł.

W kwocie rozchodów mieszczą się następujące spłaty:

- spłata rat kredytu zaciągniętego w BS Poddębice – 750.000,00 zł,
- spłata rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi - 30.039,40 zł,
- spłata pożyczki zaciągniętej w BGK na wyprzedzające finansowanie inwestycji – 1.787.516,87 zł.

Na koniec grudnia 2020 r. planuje się zadłużenie w wysokości 11.604.960,60 zł, co pozwala gminie na spełnienie wskaźnika zadłużenia po uwzględnieniu art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych, po dokonaniu wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt. 1.

Wydatki bieżące / wieloletnie

W ramach przedsięwzięć objętych WPF na 2020 r. ujęto następujące wydatki bieżące 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 27.08.2009 r. o finansach publicznych:

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Lata realizacji przedsięwzięcia	Łączne nakłady na przedsięwzięcie [zł]	Planowane nakłady do poniesienia w 2020 r. [zł]
Kompetentni uczniowie w Gminie Burzenin	2019 – 2020	584.376,75	74.588,25

Wydatki inwestycyjne kontynuowane / wieloletnie

W ramach przedsięwzięć objętych WPF na 2020 r. ujęto następujące inwestycje zakwalifikowane w ramach pozostałych wydatków majątkowych:

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Lata realizacji przedsięwzięcia	Łączne nakłady na przedsięwzięcie [zł]	Planowane nakłady do poniesienia w 2019 r. [zł]
Modernizacja i rozbudowa gospodarki wodno-ściekowej poprzez budowę SUW w Prażmowie, przebudowę SUW w Grabówce, budowę sieci kanalizacyjnej w Burzeninie oraz budowę sieci wodociągowej w Stumianach i Majaczewicach	2015 - 2020	5.078.809,20	4.339.558,93
Przebudowa drogi gminnej	2020 – 2021	1.900.000,00	1.110.000,00

Strzałki – Zarośle		
Razem		5.449.558,93
<u>Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 – 2029</u>		

Wieloletnią Prognozę Finansową na ten okres opracowano w oparciu o wskaźniki mikroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz analiz dochodów i wydatków budżetu z lat poprzednich. Uwzględniono warunki ekonomiczno – gospodarcze gminy, a także działalność jednostek podległych gminie.

Dochody bieżące:

Największe źródło dochodów bieżących gminy Burzenin w latach 2021 – 2029 to:

- dochody z tytułu udziału w PIT – na wysokość dochodu z tego tytułu ma wpływ liczba mieszkańców i poziom osiąganych przez nich dochodów. Dane historyczne pokazują wzrost dochodu z tego tytułu. Na lata 2020 – 2022 założono wzrost o wskaźniki podane w wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych. Dla lat 2027 – 2029 wybrano wariant ostrożnościowy.
- podatki i opłaty – w tej grupie główne źródła dochodu to wpływy z podatków, opłaty targowej, eksploatacyjnej, za sprzedaż napojów alkoholowych, użytkowanie wieczyste. Za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Planowane są naliczanie opłaty adiacenckiej z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek podziału. Rok rocznie zwiększa się podstawa opodatkowania gruntów i budynków podatkiem od nieruchomości. Na lata 2021 – 2023 przyjęto, że wpływy z podatku od nieruchomości będą wzrastać wprost proporcjonalnie do wskaźnika inflacji za poprzedni rok. Dla lat 2023 – 2029 wybrano wariant ostrożnościowy,
- subwencje – dla roku 2021 przyjęto spadek subwencji, spowodowany wzrostem dochodów w 2019 r. z tytułu podatków od nieruchomości. Dla roku 2022 przyjęto wzrost kwot subwencji o wartość PKB. Założono, że dla lat 2023 – 2029 wysokość będzie wzrastała o średnio 2%.
- dotacje – przyjęto, że dochody z tytułu dotacji wzrastać będą jedynie o wskaźnik inflacji. W trakcie wykonywania budżetu poziom dotacji ulega zwiększeniu, jednak środki te zwiększają jedynie wydatki, na które zostały przeznaczone.

Dochody majątkowe:

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje na inwestycje w tym również dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, dochody ze sprzedaży majątku gminy.

W roku 2021 planuje zwrot dofinansowania do inwestycji drogowej w ramach środków z FSD – 378.780,00 zł. W latach 2022 – 2029 nie planuje się dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku oraz dotacji na inwestycje. Dotacje z różnych źródeł oraz środki przeznaczone na inwestycje będą zwiększały dochody budżetu z chwilą otrzymania decyzji o ich przyznaniu.

Wydatki bieżące:

Na główne grupy wydatków bieżących składają się:

- wydatki na obsługę długu – Wydatki na obsługę długu stanowią wydatki na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych na pokrycie deficytu w kolejnych latach oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Ich wysokość planowana jest zgodnie z zawartymi umowami.
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – wydatki w pozycji tej planowane są na wypłatę wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umów cywilno – prawnych oraz na składki od nich naliczane. Wzrost wynagrodzeń wynika ze wzrostu minimalnego wynagrodzenia oraz stawki godzinowej, wpływ mają również wyższe wynagrodzenia nauczycieli .
- pozostałe wydatki bieżące – to wydatki związane z wykonywaniem zadań statutowych min.: funkcjonowaniem szkół, placówek kulturalnych, obiektu sportowego, utrzymanie dróg, oświetlenie ulic, remonty. Wydatki te miały tendencję rosnącą ze względu na liczne remonty, naprawy, zakupy.

Wydatki majątkowe:

Źródłem finansowania wydatków majątkowych budżetu gminy Burzenin obok środków własnych i dotacji z różnych źródeł były wolne środki z lat ubiegłych oraz przychody zwiększające dług (kredyty i pożyczki). Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach obowiązywania WPF uwzględniono przedsięwzięcia, które są wykazane w załączniku przedsięwzięć. W latach 2021 – 2029 planuje się, że źródłem finansowania inwestycji będą dochody budżetu oraz możliwe do pozyskania środki zewnętrzne. Nie planuje się na ten cel przychodów zwiększających dług.

Przychody i rozchody budżetu

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest instrumentem służącym do planowania długu w kolejnych latach oraz do określania możliwości jego spłaty, zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2021 – 2029 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek i kredytów, harmonogramy spłat rat kapitałowych i odsetek. Uwzględniając art. 243 ustawy o finansach publicznych po dokonaniu wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 na lata objęte prognozą zostają spełnione wskaźniki zadłużenia.

W latach 2021 – 2029 nie przewiduje się zaciągnięcia nowych zobowiązań.

Wynik budżetu

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust. 1 ufp). W latach 2021 – 2029 planowane są nadwyżki budżetowe, które w całości zabezpieczają spłatę wcześniej zaciągniętych przez gminę zobowiązań.

Harmonogram spłat rat kapitałowych na lata 2020 – 2029

Nazwa zobowiązania	Kwoty spłat rat kapitałowych									
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
BS Poddębice	750.000,00									
Bank BPS Warszawa		300.000,00	400.000,00							
BS Burzenin		340.000,00	340.000,00							
BS Bełchatów		100.000,00	100.000,00	649.803,00	800.000,00	800.000,00	400.000,00			
Pożyczka WFOŚiGW w Łodzi	30.039,40	30.039,40	30.039,40	30.039,40						
Pożyczka planowana do zaciągnięcia w 2019 r. w BGK Łódź	1.787.516,87									
Kredyt BS Bełchatów							125.000,00	300.000,00	300.000,00	400.000,00
Kredyt BS Bełchatów				50.000,00	50.000,00	50.000,00	250.000,00	350.000,00	350.000,00	130.000,00
Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2019 r.		130.000,00	180.000,00	100.000,00	140.000,00	150.000,00	130.039,40			
Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2020 r.		100.000,00	250.000,00	500.000,00	300.000,00	300.000,00	400.000,00	700.000,00	750.000,00	800.000,00
	2.567.556,27	1.000.039,40	1.300.039,40	1.329.842,40	1.290.000,00	1.300.000,00	1.305.039,40	1.350.000,00	1.400.000,00	1.330.000,00

Wydatki bieżące / wieloletnie

Przedsięwzięcia inwestycyjne wieloletnie realizowane w latach 2021 – 2029

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Lata realizacji przedsięwzięcia	Łączne nakłady na przedsięwzięcie [zł]	Planowane nakłady do poniesienia w 2021 r. [zł]
Przebudowa drogi gminnej Strzałki – Zarośle	2020 – 2021	1.900.000,00	790.000,00
Razem		1.900.000,00	790.000,00

Zastępca Przewodniczącego
Rady

Bogdan Patela
Bogdan Patela