

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/191/2020 Rady Gminy Burzenin z dnia 30.11.2020 r.

Lp	1	z tego:										w tym:			
		Dochody ogółem x					Dochody bieżące x					Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku x		
		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				
			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 środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:							
2020	29 829 754,02	3 098 558,00	9 000,00	9 434 692,00	9 744 970,27	5 519 987,75	1 118 255,00	2 022 546,00	54 800,00	1 967 746,00					
2021	28 839 787,43	3 190 200,00	10 500,00	9 150 000,00	8 506 000,00	5 816 790,56	1 030 000,00	2 166 296,87	0,00	2 166 296,87					
2022	26 894 490,68	3 230 000,00	6 700,00	9 230 000,00	8 580 000,00	5 847 790,68	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00					
2023	27 009 490,68	3 240 000,00	6 700,00	9 400 000,00	8 600 000,00	5 762 790,68	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00					
2024	27 379 490,68	3 250 000,00	6 700,00	9 580 000,00	8 670 000,00	5 872 790,68	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00					
2025	27 509 490,68	3 260 000,00	6 700,00	9 610 000,00	8 750 000,00	5 882 790,68	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00					
2026	27 619 530,08	3 270 000,00	6 700,00	9 630 000,00	8 790 000,00	5 922 830,08	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00					
2027	27 686 700,00	3 280 000,00	6 700,00	9 680 000,00	8 800 000,00	5 920 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00					
2028	28 016 700,00	3 290 000,00	6 700,00	9 780 000,00	8 880 000,00	6 060 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00					
2029	28 226 700,00	3 300 000,00	6 700,00	9 870 000,00	8 950 000,00	6 100 000,00	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. 889, z późn. zm.), 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 pozycja obejmuje 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 wynikającymi 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.

z tego:

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:						2.2	w tym:	
					w tym:	2.1.3	w tym:			2.1.3		2.2.1	2.2.1
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	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) ^x				
2020	35 391 182,90	27 724 841,67	10 027 065,48	0,00	245 158,44	3 000,00	0,00	0,00	0,00	7 666 341,23	7 666 341,23	1 164 598,00	
2021	26 089 440,60	24 150 000,00	9 520 000,00	0,00	199 370,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 440,60	1 939 440,60	0,00	
2022	25 681 660,60	24 172 000,00	9 525 000,00	0,00	168 658,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 660,60	1 509 660,60	0,00	
2023	25 966 857,60	24 110 000,00	9 530 000,00	0,00	139 782,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1 856 857,60	1 856 857,60	0,00	
2024	26 176 700,00	24 230 000,00	9 540 000,00	0,00	121 026,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 946 700,00	1 946 700,00	0,00	
2025	26 296 700,00	24 546 700,00	9 550 000,00	0,00	100 416,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	
2026	26 401 700,00	24 896 700,00	9 560 000,00	0,00	78 253,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 505 000,00	1 505 000,00	0,00	
2027	26 623 909,32	25 043 909,32	9 570 000,00	0,00	57 973,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	
2028	26 853 909,32	25 287 209,32	9 580 000,00	0,00	43 421,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1 566 700,00	1 566 700,00	0,00	
2029	27 083 909,32	25 487 209,32	9 590 000,00	0,00	26 282,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1 596 700,00	1 596 700,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
							w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	
							4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-5 561 428,88	0,00	6 441 468,28	0,00	4 602 632,87	3 722 593,47	0,00	0,00	0,00	1 838 835,41	1 838 835,41
2021	2 750 346,83	2 750 346,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 212 830,08	1 212 830,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 042 633,08	1 042 633,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 202 790,68	1 202 790,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 212 790,68	1 212 790,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 217 830,08	1 217 830,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 062 790,68	1 062 790,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 162 790,68	1 162 790,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 142 790,68	1 142 790,68	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:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		
		4.4.1	4.4.1					4.5.1	5.1.1	5.1.1.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	880 039,40	880 039,40	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 346,83	2 750 346,83	1 787 516,87	1 787 516,87	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 830,08	1 212 830,08	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 042 633,08	1 042 633,08	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 790,68	1 202 790,68	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 790,68	1 212 790,68	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217 830,08	1 217 830,08	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 790,68	1 062 790,68	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 162 790,68	1 162 790,68	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 142 790,68	1 142 790,68	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 zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 007 593,47	0,00	82 366,35	1 921 201,76			
2021	x	x	x	x	0,00	9 257 246,64	0,00	2 523 490,56	2 523 490,56			
2022	x	x	x	x	0,00	8 044 416,56	0,00	2 722 490,68	2 722 490,68			
2023	x	x	x	x	0,00	7 001 783,48	0,00	2 899 490,68	2 899 490,68			
2024	x	x	x	x	0,00	5 798 992,80	0,00	3 149 490,68	3 149 490,68			
2025	x	x	x	x	0,00	4 586 202,12	0,00	2 962 790,68	2 962 790,68			
2026	x	x	x	x	0,00	3 368 372,04	0,00	2 722 830,08	2 722 830,08			
2027	x	x	x	x	0,00	2 305 581,36	0,00	2 642 790,68	2 642 790,68			
2028	x	x	x	x	0,00	1 142 790,68	0,00	2 729 490,68	2 729 490,68			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 739 490,68	2 739 490,68			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	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) ^x		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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
2020	6,21%	1,82%	2,12%	8,10%	9,56%	TAK	TAK	
2021	6,40%	14,99%	14,99%	6,69%	8,15%	TAK	TAK	
2022	7,54%	15,79%	15,79%	8,05%	9,51%	TAK	TAK	
2023	6,42%	16,51%	16,51%	10,97%	10,97%	TAK	TAK	
2024	7,08%	17,48%	17,48%	15,76%	15,76%	TAK	TAK	
2025	7,00%	16,33%	x	16,59%	16,59%	TAK	TAK	
2026	6,88%	14,88%	x	12,50%	13,14%	TAK	TAK	
2027	5,93%	14,30%	x	13,97%	13,97%	TAK	TAK	
2028	6,30%	14,49%	x	15,75%	15,75%	TAK	TAK	
2029	6,06%	14,39%	x	15,68%	15,68%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		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	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 ^x	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	środkii 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	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp	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	9.3.1.1
2020	556 034,08	556 034,08	505 833,39	209 829,00	209 829,00	0,00	556 494,08	556 494,08	518 346,19	518 346,19
2021	0,00	0,00	0,00	378 780,00	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	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
2024	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
2026	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
2028	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

Lp	Wyszczególnienie		w tym:		z tego:		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych				
	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	w tym:	w tym:	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 przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^{*)}	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	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	1 807 334,00	1 807 334,00	1 807 334,00	6 251 444,92	436 701,69	5 814 743,23	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	
2022	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	
2024	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	
2026	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	
2028	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z tytułu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatku budżetowych	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z tytułu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadno emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyka wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady,
Andrzej Szlachetny
 Mgr Izabela Piórecka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIV/191/2020 Rady Gminy Burzenin z dnia 30.11.2020 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)				7 786 306,34	790 000,00	0,00	0,00	0,00	7 041 444,92
1.a	- wydatki bieżące				584 376,75	0,00	0,00	0,00	0,00	436 701,69
1.b	- wydatki majątkowe				7 201 929,59	790 000,00	0,00	0,00	0,00	6 604 743,23
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:				2 475 376,75	790 000,00	0,00	0,00	0,00	2 327 701,69
1.1.1	- wydatki bieżące				584 376,75	0,00	0,00	0,00	0,00	436 701,69
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	0,00	0,00	0,00	0,00	436 701,69
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 891 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	1 891 000,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Strzałki - Zarośle - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Burzenin	2020	2021	1 891 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	1 891 000,00
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 i 1.2),z tego				5 310 929,59	0,00	0,00	0,00	0,00	4 713 743,23
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 310 929,59	0,00	0,00	0,00	0,00	4 713 743,23
1.3.2.1	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 Strumianach i Majaczewicach - Poprawa warunków życia mieszkańców(01010)	Urząd Gminy Burzenin	2015	2020	5 310 929,59	0,00	0,00	0,00	0,00	4 713 743,23

O B J A Ś N I E N I A 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 szczególowości wynikającej z art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych tj. w podziale na bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące – 27.807.208,02 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 **2.022.546,00 zł**, z podziałem na:

- dochody z tytułu sprzedaży dwóch działek w miejscowości Tyczyn – 40.000,00 zł,
- dochody z tytułu odsprzedaży przydomowych oczyszczalni ścieków - 10.500,00 zł,
- dotacja z WFOŚiGW w Łodzi na realizację „Budowa stacji uzdatniania wody w Prażmowie, gmina Burzenin w ramach projektu unijnego „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” – 298.802,00 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” – 543.921,00 zł,
- sprzedaż składników majątkowych - 4.300,00 zł,
- dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 915.194,00 zł.

Planowane wydatki bieżące wynoszą – 27.724.841,67 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 wyodrębnią 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 – 7.666.341,23 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 6.441.468,28 zł oraz **rozchody** w wysokości 880.039,40 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,
- pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi na realizację „Budowa stacji uzdatniania wody w Prażmowie, gmina Burzenin w ramach projektu unijnego „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” – 1.015.116,00 zł,
- kredyt na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 1.800.000,00 zł,
- wolne środki w wysokości 1.838.835,41 zł.

W kwocie rozchodów mieszczą się następujące spłaty:

- spłata rat kredytu zaciągniętego w BS Poddębice – 750.000,00 zł,
- spłata raty kredytu zaciągniętego w BS Bełchatów - 100.000,00 zł,
- spłata rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi - 30.039,40 zł.,

Na koniec grudnia 2020 r. planuje się zadłużenie w wysokości 12.007.593,47 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	436.701,69

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 2020 r. [zł]
Modernizacja i rozbudowa	2015 - 2020	5.310.929,59	4.713.743,23

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			
Przebudowa drogi gminnej Strzałki – Zarośle	2020 – 2021	1.891.000,00	1.101.000,00
Razem			5.814.743,23

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021 – 2029

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 oraz dofinansowania z PROW do inwestycji wodociągowej w kwocie 1.787.516,87 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 zaciągnięcie 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
Kredyt BS Poddębice	750.000,00									
Kredyt Bank BPS Warszawa		300.000,00	400.000,00							
Kredyt BS Burzenin		340.000,00	340.000,00							
Kredyt BS Bełchatów	100.000,00	0,00	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 2020 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
Kredyt BS Burzenin		130.000,00	180.000,00	100.000,00	140.000,00	150.000,00	130.039,40			
Pożyczka WFOŚiGW w Łodzi		112.790,56	112.790,68	112.790,68	112.790,68	112.790,68	112.790,68	112.790,68	112.790,68	112.790,68
Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2020 r.		50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	400.000,00	400.000,00	500.000,00
	880.039,40	2.750.346,83	1.212.830,08	1.042.633,08	1.202.790,68	1.212.790,68	1.217.830,08	1.062.790,68	1.162.790,68	1.142.790,68

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	1.891.000,00	790.000,00
Razem		1.891.000,00	790.000,00

Przewodniczący Rady,
Margarzta Płocińska
Margarzta Płocińska

