

**Uchwała Nr XXVI/206/2021  
Rady Gminy Burzenin  
z dnia 26 stycznia 2021 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; z 2019 r. poz. 1649, poz. 1622, poz. 2020; z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175, poz. 2320) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713, ze zm. poz. 1378) Rada Gminy postanawia:

**§ 1.** 1) Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Burzenin oraz prognozę długu na lata 2021 - 2031 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 VI/112/2019 Rady Gminy Burzenin z dnia 23 grudnia 2019 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 podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2021 r. i podlega ogłoszeniu.



Przewodniczący Rady  
*Margarzeta Pociennik*  
Margarzeta Pociennik



## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/206/2021 Rady Gminy Burzetin z dnia 26.01.2021 r.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
	1	z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	
Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>					
2021	27 247 670,15	3 416 819,00	9 000,00	9 707 180,00	7 989 163,00	6 145 508,15	1 334 000,00	418 780,00	40 000,00	378 780,00			
2022	30 252 007,55	28 424 673,55	9 700,00	9 930 000,00	8 400 000,00	6 564 973,55	1 334 000,00	1 827 334,00	20 000,00	1 807 334,00			
2023	29 109 490,68	29 109 490,68	9 700,00	10 150 000,00	8 550 000,00	6 859 790,68	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	29 179 490,68	29 179 490,68	9 700,00	10 180 000,00	8 610 000,00	6 929 790,68	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	29 609 490,68	29 609 490,68	9 700,00	10 210 000,00	8 750 000,00	7 179 790,68	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	29 719 530,08	29 719 530,08	9 700,00	10 220 000,00	8 700 000,00	7 309 830,08	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	29 886 700,00	29 886 700,00	10 000,00	10 240 000,00	8 800 000,00	7 346 700,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	30 116 700,00	30 116 700,00	10 000,00	10 280 000,00	8 900 000,00	7 426 700,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	30 426 700,00	30 426 700,00	10 000,00	10 300 000,00	9 000 000,00	7 566 700,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	30 800 000,00	30 800 000,00	10 000,00	10 310 000,00	9 100 000,00	7 820 000,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	30 950 000,00	30 950 000,00	10 000,00	10 320 000,00	9 200 000,00	7 850 000,00	1 334 000,00	0,00	0,00	0,00			

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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.

<sup>3)</sup> 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.

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



Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1
					Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		
2021	-837 170,04	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	837 170,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 800 346,95	2 800 346,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 092 633,08	1 092 633,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 302 790,68	1 302 790,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 262 790,68	1 262 790,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 317 830,08	1 317 830,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 262 790,68	1 262 790,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 362 790,68	1 362 790,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 342 790,68	1 342 790,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	600 000,00	600 000,00	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 pochodzących z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:		4.5	z tego:		5	5.1	z tego:		
	w tym:			w tym:						
	w tym:			z tego:						
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 162 829,96	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 787 516,87	2 800 346,95	1 787 516,87	1 787 516,87	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 633,08	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 790,68	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 790,68	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 790,68	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 317 830,08	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 790,68	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 790,68	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342 790,68	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	
						600 000,00			0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia 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 x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 844 763,51	0,00	0,00	559 049,96	559 049,96
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	10 044 416,56	0,00	0,00	2 232 673,55	2 232 673,55
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 951 783,48	0,00	0,00	2 699 490,68	2 699 490,68
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 648 982,80	0,00	0,00	2 699 490,68	2 699 490,68
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 386 202,12	0,00	0,00	3 012 790,68	3 012 790,68
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 068 372,04	0,00	0,00	2 872 830,08	2 872 830,08
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 805 581,36	0,00	0,00	2 842 790,68	2 842 790,68
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 442 790,68	0,00	0,00	2 929 490,68	2 929 490,68
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	2 939 490,68	2 939 490,68
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00

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

Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,23%	4,22%	4,42%	8,10%	11,04%	TAK	TAK
2022	5,91%	12,00%	12,10%	5,93%	8,87%	TAK	TAK
2023	6,02%	13,84%	13,84%	6,14%	9,08%	TAK	TAK
2024	7,01%	13,80%	13,80%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2025	6,68%	15,07%	x	13,25%	13,25%	TAK	TAK
2026	6,77%	14,16%	x	9,96%	11,21%	TAK	TAK
2027	6,39%	13,87%	x	10,67%	11,93%	TAK	TAK
2028	6,72%	14,11%	x	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2029	6,47%	13,93%	x	13,84%	13,84%	TAK	TAK
2030	2,38%	12,98%	x	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2031	2,82%	12,02%	x	13,99%	13,99%	TAK	TAK

Relacja określona po lewej stronie nierówności: we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń przypadających na dany rok)<sup>x</sup>

Relacja określona po prawej stronie nierówności: we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)<sup>x</sup>

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)<sup>x</sup>

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)<sup>x</sup>

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy<sup>x</sup>

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy<sup>x</sup>





Lp	Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
	w tym:		z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5		
	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	Wydatki majątkowe 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
2021	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
	790 000,00	0,00	0,00	799 827,14	9 827,14	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





**Rada Gminy Burzenin Wykaz przedsięwzięć do WPF**

98-260 Burzenin, ul. Sieradaka 1  
pow. sieradzki, woj. łódzkie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/206/2021 Rady Gminy Burzenin z dnia 26.01.2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 475 376,75	799 827,14	0,00	0,00	0,00	799 827,14
1.a	- wydatki bieżące				584 376,75	9 827,14	0,00	0,00	0,00	9 827,14
1.b	- wydatki majątkowe				1 891 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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	799 827,14	0,00	0,00	0,00	799 827,14
1.1.1	- wydatki bieżące				584 376,75	9 827,14	0,00	0,00	0,00	9 827,14
1.1.1.1	Kompetencki uczniowie w Gminie Burzenin - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy	Urząd Gminy Burzenin	2019	2021	584 376,75	9 827,14	0,00	0,00	0,00	9 827,14
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 891 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00
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	790 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczne-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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady  
Majgorzata Hociennik



## 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 2021-2031. 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 2021 do 2031, gdzie rok 2031 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 2021 opracowano w spójności z projektem budżetu gminy na rok 2021, natomiast na lata 2022 – 2031 dane ujęto w kwotach prognozowanych.

### Rok 2021

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 – 27.247.670,15 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 2021 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 418.780,00 zł, z podziałem na:**

- dochody z tytułu sprzedaży dwóch działek w miejscowości Świerki – 40.000,00 zł,
- dofinansowanie ze środków Funduszu Dróg Samorządowych do inwestycji „Przebudowa drogi gminnej Strzałki – Zarośle” – 378.780,00 zł,

#### **Planowane wydatki bieżące wynoszą – 26.688.620,19 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 – 244.087,45 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 – **1.815.000,00 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 **2.000.000,00 zł** oraz **rozchody** w wysokości **1.162.829,96 zł.**

Na planowane przychody składa się kredyt na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2.000.000,00 zł.

W kwocie rozchodów mieszczą się następujące spłaty:

- spłata rat kredytu zaciągniętego w BPS Warszawa – 400.000,00 zł,
- spłata rat kredytu zaciągniętego w BS Burzenin – 470.000,00 zł,
- spłata raty kredytu zaciągniętego w BS Bełchatów - 100.000,00 zł,
- spłata rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi - 30.039,40 zł,
- spłata rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi – 112.790,56 zł,
- spłata raty kredytu zaciągniętego w 2020 r. – 50.000,00 zł.

Na koniec grudnia 2021 r. planuje się zadłużenie w wysokości 12.844.763,51 zł, co pozwala gminie na spełnienie wskaźnika zadłużenia po uwzględnieniu art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.

**Wydatki bieżące / wieloletnie**

W ramach przedsięwzięć objętych WPF na 2021 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 2021 r. [zł]
Kompetentni uczniowie w Gminie Burzenin	2019 – 2021	584.376,75	9.827,14

**Wydatki inwestycyjne kontynuowane / wieloletnie**

W ramach przedsięwzięć objętych WPF na 2021 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 2021 r. [zł]
Przebudowa drogi gminnej Strzałki – Zarośle	2020 – 2021	1.891.000,00	790.000,00
<b>Razem</b>			<b>790.000,00</b>

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 – 2031**

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 2022 – 2031 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 2022 – 2023 założono wzrost o wskaźniki podane w wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych. Dla lat 2027 – 2031 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 adiacenckie z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek podziału. Rok rocznie zwiększa się podstawa opodatkowania gruntów i budynków podatkiem od nieruchomości. Na lata 2022 – 2023 przyjęto, że wpływy z podatku od nieruchomości będą wzrastać wprost proporcjonalnie do wskaźnika inflacji za poprzedni rok. Dla lat 2024 – 2031 wybrano wariant ostrożnościowy,

- subwencje – dla roku 2022 przyjęto wzrost kwot subwencji o wartość PKB. Założono, że dla lat 2023 – 2031 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 2022 planuje się zwrot pomoc finansowej za zrealizowaną inwestycję „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” – 1.807.334,00 zł,

#### **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 będą wolne środki z lat ubiegłych. Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach obowiązywania WPF uwzględniono przedsięwzięcia, które są wykazane w załączniku przedsięwzięć. W latach 2022 – 2031 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 2022 – 2031 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 2022 – 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 2022 – 2031 planowane są nadwyżki budżetowe, które w całości zabezpieczają spłatę wcześniej zaciągniętych przez gminę zobowiązań.

### Harmonogram spłat rat kapitałowych na lata 2021 – 2031

Nazwa zobowiązania	Kwoty spłat rat kapitałowych										
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Kredyt BS Poddębice											
Kredyt Bank BPS Warszawa	400.000,00	300.000,00									
Kredyt BS Burzenin	340.000,00	340.000,00									
Kredyt BS Belchatów	10.000,00	-	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								
Pożyczka planowana do zaciągnięcia w 2020 r. w BGK Łódź		1.787.516,87									
Kredyt BS Belchatów						125.000,00	300.000,00	300.000,00	400.000,00		
Kredyt BS Belchatów			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		
Kredyt zaciągnięty w 2020 r.	50.000,00	50.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00	500.000,00		
Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2021 r.			50.000,00	100.000,00	50.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00	600.000,00
	1.162.829,96	2.800.346,95	1.092.633,08	1.302.790,68	1.262.790,68	1.317.830,08	1.262.790,68	1.362.790,68	1.342.790,68	500.000,00	600.000,00

Przewodniczący Rady  
*Margareta Piórek*  
 Margareta Piórek