

**UCHWAŁA NR XX/123/19
RADY GMINY GŁOWNO**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na
lata 2020-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1, 2, 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020) Rada Gminy Głowno uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głowno na lata 2020-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć Gminy Głowno zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objasnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Głowno do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2;

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr VI/38/19 Rady Gminy Głowno z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2019-2026 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Głowno

Jarosław Chałubiec

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XX/123/19
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:					z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			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⁾						
Lp	1	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		
2020	24 213 554,80	21 744 896,00	3 176 782,00	3 000,00	7 476 560,00	8 141 244,00	2 947 310,00	820 000,00	2 468 658,80	50 000,00	2 418 658,80		
2021	22 328 518,40	22 288 518,40	3 256 201,55	3 075,00	7 663 474,00	8 344 775,10	3 020 992,75	840 500,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2022	22 885 731,36	22 845 731,36	3 337 606,59	3 151,88	7 855 060,85	8 553 394,48	3 096 517,56	861 512,50	40 000,00	40 000,00	0,00		
2023	23 416 874,64	23 416 874,64	3 421 046,75	3 230,68	8 051 437,37	8 767 229,34	3 173 930,50	883 050,31	0,00	0,00	0,00		
2024	24 002 296,51	24 002 296,51	3 506 572,92	3 311,45	8 252 723,30	8 986 410,07	3 253 278,77	905 126,57	0,00	0,00	0,00		
2025	24 602 353,92	24 602 353,92	3 594 237,24	3 394,24	8 459 041,38	9 211 070,32	3 334 610,74	927 754,73	0,00	0,00	0,00		
2026	25 217 412,77	25 217 412,77	3 684 093,17	3 479,10	8 670 517,41	9 441 347,08	3 417 976,01	950 948,60	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	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	24 789 042,63	19 834 949,00	6 847 867,00	0,00	0,00	47 712,00	0,00	0,00	4 954 093,63	4 954 093,63	30 000,00	
2021	22 021 116,28	21 025 765,83	7 019 063,68	0,00	0,00	46 907,33	0,00	0,00	995 350,45	995 350,45	0,00	
2022	22 504 818,24	21 470 334,03	7 194 540,27	0,00	0,00	39 479,88	0,00	0,00	1 034 484,21	1 034 484,21	0,00	
2023	23 086 874,64	21 932 528,32	7 374 403,78	0,00	0,00	30 698,20	0,00	0,00	1 154 346,32	1 154 346,32	0,00	
2024	23 682 296,51	22 627 341,53	7 558 763,87	0,00	0,00	26 295,88	0,00	0,00	1 054 954,98	1 054 954,98	0,00	
2025	24 292 353,92	23 206 025,07	7 747 732,97	0,00	0,00	13 817,22	0,00	0,00	1 086 328,85	1 086 328,85	0,00	
2026	24 907 947,70	23 819 460,63	7 941 426,29	0,00	0,00	10 383,22	0,00	0,00	1 088 487,07	1 088 487,07	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-575 487,83	0,00	947 446,23	947 446,23	575 487,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	307 402,12	307 402,12	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	380 913,12	380 913,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	309 465,07	309 465,07	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			w tym:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	371 958,40	371 958,40	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	387 402,12	387 402,12	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	380 913,12	380 913,12	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	309 465,07	309 465,07	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:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						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	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	6		6.1	7.1	7.2		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 957 780,31	0,00	1 909 947,00	1 909 947,00	
2021	x	x	x	x	0,00	1 650 378,19	0,00	1 262 752,57	1 262 752,57	
2022	x	x	x	x	0,00	1 269 465,07	0,00	1 375 397,33	1 375 397,33	
2023	x	x	x	x	0,00	939 465,07	0,00	1 484 346,32	1 484 346,32	
2024	x	x	x	x	0,00	619 465,07	0,00	1 374 954,98	1 374 954,98	
2025	x	x	x	x	0,00	309 465,07	0,00	1 396 328,85	1 396 328,85	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 397 952,14	1 397 952,14	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	3,08%	14,65%	14,67%	11,03%	11,57%	TAK	TAK
2021	3,11%	9,39%	9,34%	12,27%	12,81%	TAK	TAK
2022	2,94%	9,90%	9,90%	10,97%	11,51%	TAK	TAK
2023	2,46%	10,34%	10,13%	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2024	2,31%	9,33%	9,16%	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2025	2,10%	9,16%	x	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2026	2,03%	8,93%	x	10,26%	10,49%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki 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
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
2020	137 912,00	137 912,00	126 051,43	2 418 658,80	2 418 658,80	1 789 036,20	173 514,00	173 514,00	126 051,43
2021	0,00	0,00	0,00	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
2023	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
2025	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	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	2 418 658,80	2 418 658,80	1 789 036,20	1 320 000,00	0,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x				
					w tym:				
Lp	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
2020	371 958,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	324 115,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	156 106,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	140 112,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr XX/123/19
z dnia 2019-12-30

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)				1 618 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 618 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				1 618 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 618 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi Władysławów Bielawski- Gawronki, stanowiącej działkę nr ewid. 812, położonej w miejscowości Wola Zbrożkowa, gm. Głowno - modernizacja dróg gminnych, poprawa bezpieczeństwa mieszkańców oraz poprawa komfortu jazdy	Urząd Gminy w Głownie	2019	2020	741 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

1.3.2.2	Remont polegający na wykonaniu nowej nakładki asfaltowej na drodze gminnej, składającej się z działek o nr ewid. 419, 770/2 i 770/4 położonych w miejscowości Wola Mąkolska, gmina Głowno - modernizacja dróg gminnych, poprawa bezpieczeństwa mieszkańców oraz poprawa komfortu jazdy	Urząd Gminy w Głownie	2019	2020	667 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia ulicznego LED w miejscowości Lubianków - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zwiększenie komfortu użytkowników dróg oraz zmniejszenie zużycia energii elektrycznej w wyniku realizacji przedsięwzięcia w zakresie oświetlenia energooszczędnego,	Urząd Gminy w Głownie	2019	2020	85 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	Budowa oświetlenia ulicznego LED w miejscowości Wola Zbrożkowa - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zwiększenie komfortu użytkowników dróg oraz zmniejszenie zużycia energii elektrycznej w wyniku realizacji przedsięwzięcia w zakresie oświetlenia	Urząd Gminy w Głownie	2019	2020	55 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.5	budowa oświetlenia ulicznego LED w miejscowości Ziewanice - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zwiększenie komfortu użytkowników dróg oraz zmniejszenie zużycia energii elektrycznej w wyniku realizacji przedsięwzięcia w zakresie oświetlenia energooszczędnego,	Urząd Gminy w Głownie	2019	2020	70 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Załącznik Nr 3

*do Uchwały Ni
Rady Gminy G
z dnia 30 grud.*

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2020-2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem o charakterze planistycznym, wykraczającym poza rok budżetowy, w którym planuje się wysokość dochodów i wydatków (bieżących/majątkowych), wynik budżetu JST, wartość przychodów i rozchodów budżetu z uwzględnieniem prognozy łącznej kwoty długu.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków w latach 2017-2018 oraz przewidywane wykonanie roku 2019, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy Głowno.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Głowno na lata 2020-2026 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju, jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Głowno.

Do obliczenia relacji roku bieżącego, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przyjęte zostały planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Gminy 2019 roku.

Z uwagi na spłatę zobowiązań do roku 2026 Wieloletnia

Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2020-2026.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

DOCHODY

Dochody na 2020 rok przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2020 rok. Szacując dochody własne Gminy oparto się na indeksie wzrostu cen towarów i usług.

W związku z powyższym szacuje się w podanym okresie stały wzrost dochodów własnych gminy, a jednocześnie przewiduje się spadek z tytułu dochodów osiągniętych ze sprzedaży majątku po roku 2022.

Dochody bieżące budżetu Gminy Głowno na 2020 rok dotyczące podatków i opłat lokalnych, tj. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych ustalone zostały w oparciu o stawki podatkowe na 2019 rok, które nie uległy zmianie w stosunku do roku 2018, natomiast na lata następne przyjęto 2,5 % wzrostu w każdym kolejnym roku.

W zakresie planowania dochodów otrzymywanych za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, tj. wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków od spadków i darowizn podstawą ich planowania była analiza z wcześniejszych budżetów i przewidywane wykonanie roku 2019, a w latach następnych wzrost 2,5% co roku.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie założeń z projektu budżetu państwa na 2020 rok.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2020 rok na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, a w latach

kolejnych ustalono na tym samym poziomie z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w oświacie.

Niepokojącym jest fakt obarczania samorządów w tym naszej gminy wydatkami związanymi z funkcjonowaniem oświaty gminnej. Subwencja oświatowa pomimo niewielkiego wzrostu, już od kilku lat nie pokrywa wydatków związanych z wynagrodzeniami nauczycieli. Jest to olbrzymie obciążenie dla budżetu. Wydatki w oświacie systematycznie wzrastają i dalej będą dużym obciążeniem dla budżetu.

Wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2020 r. przyjęto na podstawie planowanych do wydania zezwoleń.

Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane zostały w oparciu o szacunkową liczbę osób zamieszkałych na terenie gminy Głowno oraz planowaną podwyżkę stawki opłaty z uwzględnieniem ściągalności.

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone wprowadzono do budżetu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Łódzkiego i Krajowe Biuro Wyborcze.

Dochody majątkowe w roku 2020 zaplanowano z dużą ostrożnością na podstawie możliwości ich zbycia. W kolejnych latach sprzedaż planuje się również bardzo ostrożnie, ze względu na brak uregulowania stanu prawnego nieruchomości. Zachodzi konieczność przygotowania mienia do sprzedaży, co wiąże się przede wszystkim z uregulowaniem stanów prawnych, zarówno na drodze sądowej, jak i w postępowaniach administracyjnych. Ponadto pomimo ogłaszania kolejnych przetargów na zbycie nieruchomości, których jesteśmy właścicielem zainteresowanie kupnem ich jest bardzo małe.

WYDATKI

Podstawą planowania wydatków naszej gminy jest również przedłożony budżet na rok 2020, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Radę Ministrów.

W wydatkach bieżących wzięto pod uwagę specyfikę niektórych działań i możliwości budżetu.

W latach następnych wydatki bieżące sukcesywnie rosną.

Od 2014 r. zaczął obowiązywać art. 243 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza nowe ograniczenia do budżetu.

W zakresie zaciągania zobowiązań oraz rozchodów czyli spłat kredytów i pożyczek Gmina Głowno na przestrzeni planowanych lat mieści się w realacji określonej w art. 243 wspomnianej ustawy.

Wydatki na wynagrodzenia chcemy utrzymać na poziomie roku 2019, z niewielkim wzrostem.

Urząd nasz zatrudnia najmniej pracowników w województwie łódzkim. Nie ma nawet referatów są tylko samodzielne stanowiska pracy. Obciążenie pracą jest bardzo duże. W związku z tym wydatki na wynagrodzenia mogą ulec zmianie. Dodatkowo należy zaznaczyć, że zwiększona liczba zadań jaka spada na JST np. ustawa w zakresie gospodarki odpadami, zadania z zakresu pomocy społecznej oraz oświaty może wymagać zwiększenia liczby etatów.

W roku 2020 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 4.954.093,63 zł. Są to inwestycje głównie roczne. Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. W 2020 roku głównym zadaniem inwestycyjnym będzie realizacja projektu *"Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Głowno"* na kwotę 2.418.658,80

zł.

Nowością w 2020 roku będzie fundusz sołecki. Wydatki przeznaczone na realizację zgłoszonych przez sołectwa przedsięwzięć wyniosą 390.542,66 zł. Są to zarówno zadania bieżące, jak i majątkowe.

Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedstawia załącznik Nr 2 do Uchwały. Dotyczą one realizacji pięciu zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2019-2020 na łączną kwotę nakładów finansowych 1.618.000 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów i pożyczek.

Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji, nie jest też związana z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaprognozowano na podstawie podpisanych umów oraz zaplanowanych do zaciągnięcia w latach następnych zobowiązań.

Lata 2020-2026 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2010-2012 oraz jednej pożyczki zaciągniętej w 2018 roku na pokrycie deficytu gminy. Ponadto w 2020 roku planujemy zaciągnąć nowe zobowiązanie w formie kredytu w kwocie 947.446,23 zł, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kwota 371.958,40 zł) oraz na pokrycie deficytu budżetu (kwota 575.487,83 zł).

Trudno jest oszacować wielkości zarówno dochodów, jak i wydatków na przestrzeni lat 2021-2026. Dlatego też zostały one zaplanowane z dużą ostrożnością.

Reasumując przy realizacji tak wielu inwestycji zmuszeni będziemy do oszczędnego gospodarowania.

Trudno też wypowiedzieć się co do nadwyżki i wolnych środków w latach 2020-2026. Ciężko jest przewidzieć realizację i wykorzystanie środków w poszczególnych latach. Zawsze pojawiają się nieprzewidziane wydatki, a co za tym idzie potrzeby finansowe.

W obecnym czasie zarządzenie Gminą i jej finansami jest bardzo trudne. Rola Wójta, Skarbnika, Rady Gminy, by podołać wykonaniu budżetu zgodnie z przyjętymi założeniami i zachowaniu zapisów ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych jest niezwykle trudna, zwłaszcza przy tak małym budżecie.

Zarówno dochody, wydatki, przychody i rozchody powinny być bardzo dokładnie przeanalizowane, by w przyszłości były możliwe do wykonania.

Wskaźniki zadłużenia są pod stałym nadzorem, na bieżąco monitorowane.

Pragnę podkreślić, że opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową staraliśmy się wykonać zadanie jakie nałożyła na nas ustawa w sposób wiarygodny, biorąc pod uwagę możliwości finansowe gminy.