

**UCHWAŁA NR XXI/108/12  
RADY GMINY GŁÓWNO**

z dnia 25 czerwca 2012 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz. 675, Nr 117 poz. 679, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 134 poz. 777, Nr 149 poz. 887, Nr 217 poz. 1281) oraz art. 230 ust. 2 i ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726, z 2011 r. Nr 185 poz. 1092, Nr 201 poz. 1183, Nr 234 poz. 1386, Nr 240 poz. 1429, Nr 291 poz. 1707) uchwała, się co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XVI/81/12 Rady Gminy Głowno z dnia 31 stycznia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem 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.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Gminy

**Władysław Mikołajczyk**

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr XXI/108/12  
Rady Gminy Głowno  
z dnia 25 czerwca 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno na lata 2012-2022		Wykonanie										
Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem, z tego: [1a+1b]</b>	<b>9 736 267,36</b>	<b>10 571 209</b>	<b>10 404 885</b>	<b>10 640 007</b>	<b>10 791 507</b>	<b>10 989 545</b>	<b>11 264 284</b>	<b>11 545 891</b>	<b>11 834 538</b>	<b>12 130 402</b>	<b>12 433 662</b>
a	dochody bieżące	9 618 030,28	9 878 882	10 204 885	10 460 007	10 721 507	10 989 545	11 264 284	11 545 891	11 834 538	12 130 402	12 433 662
b	dochody majątkowe, w tym:	118 237,08	692 327	200 000	180 000	70 000						
c	- ze sprzedaży majątku	0,00	50 000	50 000	30 000	70 000						
<b>2.</b>	<b>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</b>	<b>9 181 829,44</b>	<b>8 643 751</b>	<b>8 856 340</b>	<b>9 172 803</b>	<b>9 499 521</b>	<b>9 836 810</b>	<b>10 184 995</b>	<b>10 544 412</b>	<b>10 915 409</b>	<b>11 298 339</b>	<b>11 693 571</b>
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 353 572,30	4 650 290	4 743 296	4 838 162	4 934 925	5 033 623	5 134 296	5 236 982	5 341 721	5 448 556	5 557 527
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 276 597,78	1 374 237	1 394 851	1 415 773	1 437 010	1 458 565	1 480 444	1 502 650	1 525 190	1 548 068	1 571 289
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:											
d	-gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp											
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	142 337,23	70 203	3 543	0							
<b>3.</b>	<b>Różnica [1-2]</b>	<b>554 437,92</b>	<b>1 927 458</b>	<b>1 548 545</b>	<b>1 467 204</b>	<b>1 291 986</b>	<b>1 152 735</b>	<b>1 079 289</b>	<b>1 001 479</b>	<b>919 129</b>	<b>832 063</b>	<b>740 091</b>
<b>4.</b>	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:</b>	<b>740 577,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	740 577,30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5.</b>	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (np. prywatyzacja)</b>											
<b>6.</b>	<b>Środki do dyspozycji [3+4+5]</b>	<b>1 295 015,22</b>	<b>1 927 458</b>	<b>1 548 545</b>	<b>1 467 204</b>	<b>1 291 986</b>	<b>1 152 735</b>	<b>1 079 289</b>	<b>1 001 479</b>	<b>919 129</b>	<b>832 063</b>	<b>740 091</b>
<b>7.</b>	<b>Spłata i obsługa długu, z tego:</b>	<b>366 031,30</b>	<b>610 000</b>	<b>604 000</b>	<b>599 000</b>	<b>594 200</b>	<b>536 000</b>	<b>528 000</b>	<b>509 100</b>	<b>488 000</b>	<b>415 000</b>	<b>235 000</b>
a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów	250 000,00	420 000	420 000	420 000	420 000	370 000	370 000	370 000	370 000	320 000	170 000
b	wydatki bieżące na obsługę długu	116 031,30	190 000	184 000	179 000	174 200	166 000	158 000	139 100	118 000	95 000	65 000
<b>8.</b>	<b>Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)</b>											
<b>9.</b>	<b>Środki do dyspozycji [6-7-8]</b>	<b>928 983,92</b>	<b>1 317 458</b>	<b>944 545</b>	<b>868 204</b>	<b>697 786</b>	<b>616 735</b>	<b>551 289</b>	<b>492 379</b>	<b>431 129</b>	<b>417 063</b>	<b>505 091</b>
<b>10.</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>2 588 751,99</b>	<b>2 916 295</b>	<b>1 235 000</b>	<b>930 000</b>	<b>900 000</b>	<b>900 000</b>	<b>700 000</b>	<b>650 000</b>	<b>650 000</b>	<b>550 000</b>	<b>550 000</b>
a	- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 776 484,37	2 100 000									
<b>11.</b>	<b>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)</b>	<b>1 700 000,00</b>	<b>1 598 837</b>	<b>290 454</b>	<b>61 795</b>	<b>202 213</b>	<b>283 264</b>	<b>148 711</b>	<b>157 621</b>	<b>218 870</b>	<b>132 937</b>	<b>44 909</b>
<b>12.</b>	<b>Rozliczenie budżetu [9-10+11]</b>	<b>40 231,93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>3 540 000,00</b>	<b>4 718 837</b>	<b>4 589 291</b>	<b>4 231 086</b>	<b>4 013 299</b>	<b>3 926 563</b>	<b>3 705 274</b>	<b>3 492 895</b>	<b>3 341 765</b>	<b>3 154 702</b>	<b>3 029 611</b>
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp											
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp											
<b>14.</b>	<b>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp</b>											
<b>15.</b>	<b>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań [7 + 2c]/[1]</b>	<b>3,76%</b>	<b>5,77%</b>	<b>5,80%</b>	<b>5,63%</b>	<b>5,51%</b>	<b>4,88%</b>	<b>4,69%</b>	<b>4,41%</b>	<b>4,12%</b>	<b>3,42%</b>	<b>1,89%</b>
		<b>3,29%</b>	<b>10,36%</b>	<b>11,67%</b>	<b>10,70%</b>	<b>10,36%</b>	<b>8,98%</b>	<b>8,18%</b>	<b>7,47%</b>	<b>6,77%</b>	<b>6,08%</b>	<b>5,43%</b>
a	<b>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (średnia z trzech poprzednich lat [(1a)-[19]+[1c)]/[1])</b>				<b>8,44%</b>	<b>10,91%</b>	<b>10,91%</b>	<b>10,01%</b>	<b>9,17%</b>	<b>8,21%</b>	<b>7,47%</b>	<b>6,77%</b>
<b>16.</b>	<b>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp</b>	<b>Niezgodny z art. 243</b>	<b>Niezgodny z art. 243</b>	<b>Niezgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>	<b>Zgodny z art. 243</b>

17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp [(7+ 2c - 2d - 13b) / 1 ]	3,76%	5,77%	5,80%								
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp [ (13 - 13a ) / 1 ]	36,36%	44,64%	44,11%	39,77%	37,19%	35,73%	32,89%	30,25%	28,24%	26,01%	24,37%
19.	Dochody bieżące [1a]	9 618 030,28	9 878 882	10 204 885	10 460 007	10 721 507	10 989 545	11 264 284	11 545 891	11 834 538	12 130 402	12 433 662
20.	Wydatki bieżące razem [2+7b]	9 297 860,74	8 833 751	9 040 340	9 351 803	9 673 721	10 002 810	10 342 995	10 683 512	11 033 409	11 393 339	11 758 571
21.	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące [1a-19]</b>	<b>320 169,54</b>	<b>1 045 131</b>	<b>1 164 545</b>	<b>1 108 204</b>	<b>1 047 786</b>	<b>986 735</b>	<b>921 289</b>	<b>862 379</b>	<b>801 129</b>	<b>737 063</b>	<b>675 091</b>
21a.	w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków (wypełniać tylko wtedy gdy powstał deficyt operacyjny (tj. [3] < 0 ))	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Dochody majątkowe [1b]	118 237,08	692 327	200 000	180 000	70 000	0	0	0	0	0	0
23.	Wydatki majątkowe [10]	2 588 751,99	2 916 295	1 235 000	930 000	900 000	900 000	700 000	650 000	650 000	550 000	550 000
24.	<b>Dochody majątkowe - wydatki majątkowe [1b-10]</b>	<b>-2 470 514,91</b>	<b>-2 223 968</b>	<b>-1 035 000</b>	<b>-750 000</b>	<b>-830 000</b>	<b>-900 000</b>	<b>-700 000</b>	<b>-650 000</b>	<b>-650 000</b>	<b>-550 000</b>	<b>-550 000</b>
25.	Dochody ogółem [1]	9 736 267,36	10 571 209	10 404 885	10 640 007	10 791 507	10 989 545	11 264 284	11 545 891	11 834 538	12 130 402	12 433 662
26.	Wydatki ogółem [10+20]	11 886 612,73	11 750 046	10 275 340	10 281 803	10 573 721	10 902 810	11 042 995	11 333 512	11 683 409	11 943 339	12 308 571
27.	<b>Wynik budżetu [1-26]</b>	<b>-2 150 345,37</b>	<b>-1 178 837</b>	<b>129 545</b>	<b>358 204</b>	<b>217 786</b>	<b>86 735</b>	<b>221 289</b>	<b>212 379</b>	<b>151 129</b>	<b>187 063</b>	<b>125 091</b>
28.	Przychody budżetu [4+5+11]	2 440 577,30	1 598 837	290 454	61 795	202 213	283 264	148 711	157 621	218 870	132 937	44 909
29.	Rozchody budżetu [7a+8]	250 000,00	420 000	420 000	420 000	420 000	370 000	370 000	370 000	370 000	320 000	170 000
30.	<b>Sposób sfinansowania deficytu</b> (suma poniższych kwot musi być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 27),	<b>2 190 577,30</b>	<b>1 178 837</b>									
a	nadwyżka z lat ubiegłych											
b	wolne środki	<b>740 577,30</b>										
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	<b>1 450 000,00</b>	<b>1 178 837</b>									
d	przychody z prywatyzacji											
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek											
f	nadwyżka bieżąca											
31.	<b>Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:</b>											
	.....											

Kontrola poprawności zmiany kwoty długu

OK.

OK.

OK.

OK.

OK.

OK.

OK.

OK.

OK.

OK.

<b>2022</b>
<b>12 744 503</b>
12 744 503
<b>12 101 482</b>
5 668 678
1 594 858
<b>643 021</b>
0
0
<b>643 021</b>
<b>205 000</b>
170 000
35 000
<b>438 021</b>
<b>500 000</b>
61 978
<b>0</b>
<b>2 921 589</b>
1,61%
4,77%
6,09%
<b>Zgodny z art. 243</b>

22,92%
12 744 503
12 136 482
<b>608 021</b>
0
0
500 000
<b>-500 000</b>
12 744 503
12 636 482
<b>108 021</b>
61 978
170 000

OK.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Głowno do WPF na lata 2012-2015

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klas. Budżet.		łącznie nakłady finansowe	wydatki poniesione w latach poprzednich	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			Od	Do	dział	Rozdz.			2012	2013	2014	2015	
			3	4	5	6			7	10	11	12	
	<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>						3 255 392,00	1 081 646,00	2 170 203,00	3 543,00	0,00	0,00	2 173 746,00
	- wydatki bieżące						87 270,00	13 524,00	70 203,00	3 543,00	0,00	0,00	73 746,00
	- wydatki majątkowe						3 168 122,00	1 068 122,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
	<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>						<b>3 234 782,00</b>	<b>1 068 122,00</b>	<b>2 166 660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 166 660,00</b>
	- wydatki bieżące						66 660,00	0,00	66 660,00	0,00	0,00	0,00	66 660,00
	- wydatki majątkowe						3 168 122,00	1 068 122,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
	<i>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</i>						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące												
	- wydatki majątkowe												
	<i>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)</i>												
	- wydatki bieżące												
	- wydatki majątkowe												
	<i>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</i>						3 234 782,00	1 068 122,00	2 166 660,00	0,00	0,00	0,00	2 166 660,00
	- wydatki bieżące						<b>66 660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 660,00</b>
	<i>Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Głowno</i>	Urząd Gminy w Głownie	05.2011	04.2012	710	71004	66 660,00	0,00	66 660,00				66 660,00
	- wydatki majątkowe						<b>3 168 122,00</b>	<b>1 068 122,00</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 100 000,00</b>
	<i>zadania nie ujęte w programach</i>					x	3 168 122,00	1 068 122,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
	<i>Rozbudowa budynku szkoły, budowy budynku sali gimnastycznej z zapleczem, ocieplenia istniejącego budynku szkoły w Popowie</i>	Urząd Gminy w Głownie	2010	2012	801	80101	3 168 122,00	1 068 122,00	2 100 000,00	0,00			2 100 000,00
	<b>2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)</b>						20 610,00	13 524,00	3 543,00	3 543,00	0,00	0,00	7 086,00
	- wydatki bieżące						20 610,00	13 524,00	3 543,00	3 543,00	0,00	0,00	7 086,00
	<i>monitorowanie lokalnego systemu alarmowego</i>	Urząd Gminy w Głownie	2011	2013	750	75023	6 870,00	4 508,00	1 181,00	1 181,00	0,00	0,00	2 362,00
	<i>monitorowanie lokalnego systemu alarmowego</i>	Urząd Gminy w Głownie	2011	2013	921	92109	6 870,00	4 508,00	1 181,00	1 181,00	0,00	0,00	2 362,00
	<i>monitorowanie lokalnego systemu alarmowego</i>	Urząd Gminy w Głownie	2011	2013	921	92116	6 870,00	4 508,00	1 181,00	1 181,00	0,00	0,00	2 362,00
	- wydatki majątkowe												
	<i>Umowa I ogółem</i>												
	<b>3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2012-2022**

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 2009-2010 oraz przewidywane wykonanie roku 2011, 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 2012-2022 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Głowno.

Z uwagi na spłatę zobowiązań do roku 2022 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2012-2022.

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

### **DOCHODY**

Dochody na 2012 r. przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2012 rok. Szacując dochody własne Gminy oparto się na indeksie wzrostu cen towarów, który w latach 2012-2021 zgodnie z szacunkami Ministra Finansów wyniesie 2,5%.

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.

Dochody bieżące budżetu Gminy Głowno na 2012 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 2012 rok natomiast na lata następne przyjęto 2,5% wzrostu w każdym kolejnym roku.

Należy nadmienić, że w bieżącym roku zmuszeni byliśmy do korekty planu dochodów, dlatego też zaplanowano je z dużą ostrożnością.

W zakresie planowania dochodów otrzymywanych za pośrednictwem Urzędów Skarbowych tj. wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków od spadków i darowizn, podatków od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej podstawą ich planowania była analiza z wcześniejszych budżetów i przewidywane wykonanie roku 2011 na 2012 r., 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 2012 r.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2012 r. na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, a w latach kolejnych ustalić na tym samym poziomie z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w oświacie.

Wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2012 r. przyjęto na podstawie wydanych w 2011 roku zezwoleń, a na lata przyszłe z uwzględnieniem planowanych zmian limitów zezwoleń oraz ustawowych wskaźników i metod wyliczeń opłaty.

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone wprowadzono do projektu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Łódzkiego i Krajowe Biuro Wyborcze, na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego obliczono na podstawie zawartych porozumień, stosując w latach kolejnych wzrost o 2,5%.

Dochody majątkowe w latach 2013-2014 opracowano przy założeniu iż złożone wnioski o dofinansowanie projektów inwestycyjnych gminy zostaną pozytywnie zweryfikowane i rozpatrzone. W pozostałych latach 2016 – 2022 dochody majątkowe są trudne do oszacowania dlatego dla potrzeb analizy ich nie uwzględniono.



Dochody ze sprzedaży majątku ustalono na podstawie możliwości zbycia do roku 2015. W kolejnych latach nie planuje się sprzedaży, ze względu na brak uregulowania stanu prawnego nieruchomości.

## **WYDATKI**

Podstawą planowania wydatków naszej gminy jest również projekt budżetu na 2012 rok, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Radę Ministrów na lata 2012-2021.

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

W roku 2012 założono spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2011. Spadek spowodowany jest zakończeniem realizacji projektów unijnych oraz zmniejszeniem nakładów na remonty bieżące w placówkach oświatowych. W roku 2012 przewiduje się niższe wydatki bieżące wprowadzając politykę oszczędności na wydatkach rzeczowych.

W latach 2013 i następnych wydatki bieżące sukcesywnie rosną średnio o 3% co obrazuje wieloletnia prognoza finansowa.

Od 2014 r. zacznie obowiązywać art. 243 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza nowe ograniczenia do budżetu. Aby spełnić założenie art. 243 w 2014 r. należy ograniczyć wydatki bieżące. Będzie to bardzo trudne ze względu na obowiązki ustawowe ustawy o finansach publicznych w odniesieniu do wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

Wydatki na wynagrodzenia chcemy utrzymać na poziomie roku 2011, z niewielkim wzrostem. Zwiększona liczba zadań jaka spada na JST wymagać będzie zwiększenia liczby etatów.

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.

W zakresie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto wydatki klasyfikowane w dziale 750 Administracja publiczna rozdział 75022 i 75023.

Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. Priorytetem jest infrastruktura drogowa oraz oświata. W roku 2012 planujemy zakończenie budowy sali gimnastycznej w Popowie, którą rozpoczęto w 2011 r. Jest to największa

~~inwestycja gminy ostatnich lat. Pozostałe wydatki majątkowe przewiduje się~~

realizować w formie inwestycji rocznych. Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały zapisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

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

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

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów zaprognozowano na podstawie podpisanych umów.

Lata 2012-2022 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2006-2011 na pokrycie deficytu gminy, który wystąpił w związku z zwiększonymi nakładami inwestycyjnymi dotyczącymi zadań współfinansowanych ze środków UE.

Budżet gminy w 2012 r. ze względu na prowadzone duże inwestycje przy niewielkim budżecie jest deficytowy.

Reasumując przy realizacji inwestycji zmuszeni będziemy do wspomagania naszego budżetu środkami z zewnątrz w postaci kredytów i pożyczek.

Trudno też wypowiedzieć się co do nadwyżki i wolnych środków w latach 2012-2022. Trudno jest przewidzieć realizację i wykorzystanie środków w poszczególnych latach. Zawsze pojawiają się nieprzewidziane wydatki, a co za tym idzie potrzeby finansowe. 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.

Zmiany w WPF-ie dokonano w związku z wprowadzeniem do budżetu zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Ostrołęka”.

Zwiększono plan wydatków majątkowych na zadaniu pn. „Rozbudowa budynku szkoły, budowy budynku sali gimnastycznej z zapleczem, ocieplenia istniejącego budynku szkoły w Popowie” o kwotę 300.000 zł. Uaktualniony został załącznik Nr 6 – Wykaz inwestycji oraz wysokość wydatków na poszczególne zadania na 2012 rok do Uchwały Nr XVI/82/12 Rady Gminy Głowno z dnia 31 stycznia 2012 r.

Ponadto, nadmienię, że w zakresie dochodów i wydatków dokonaliśmy ich urealnienia, z uwagi na fakt dokonanych zmian budżetu w wyniku podjętych zarządzeń Wójta Gminy oraz uchwał Rady Gminy w 2012 roku.