

**UCHWAŁA 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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349, 1432, 2500) 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 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2354, 2500) Rada Gminy Głowno uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głowno na lata 2019-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Objaśnienia 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 XXXIX/221/17 Rady Gminy Głowno z dnia 27 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2018-2026 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady
Gminy Głowno

Jarosław Chałubiec

Wieloletnia prognoza finansowa

Wyszczególnienie		Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Plan 3 kw. 2018	Wykonanie 2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Dochody ogółem ^x		18 086 993,03	18 874 248,43	18 663 827,84	19 468 032,40	18 624 694,00	19 103 061,35	19 236 613,81	19 611 648,48	20 002 986,66	20 285 561,32
1.1	Dochody bieżące ^x	15 781 820,09	17 902 558,43	18 417 854,92	19 217 886,37	18 574 694,00	19 063 061,35	19 236 613,81	19 611 648,48	20 002 986,66	20 285 561,32
w tym:											
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 567 467,00	1 935 497,00	2 245 145,00	2 387 822,00	3 001 203,00	3 070 230,66	3 140 845,96	3 213 085,41	3 286 986,37	3 362 587,05
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	-1 954,33	3 299,63	2 500,00	2 548,52	2 000,00	2 046,00	2 093,05	2 141,19	2 190,43	2 240,80
1.1.3	podatki i opłaty	2 388 369,39	2 474 657,49	2 248 930,00	2 520 803,07	2 243 000,00	2 294 589,00	2 347 364,54	2 401 353,92	2 456 585,06	2 513 086,51
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	837 008,12	921 528,30	800 000,00	957 313,33	800 000,00	818 400,00	837 223,20	856 479,33	876 178,35	896 330,45
1.1.4	z subwencji ogólne	5 228 966,00	5 902 339,00	6 803 493,00	6 803 493,00	6 861 419,00	7 019 231,63	7 180 673,95	7 345 829,45	7 514 783,52	7 687 623,54
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 900 158,66	6 790 867,98	6 480 176,92	6 785 702,19	5 870 146,00	6 005 159,35	6 143 278,01	6 284 573,40	6 429 118,58	6 576 988,30
1.2	Dochody majątkowe ^x	2 305 172,94	971 690,00	245 972,92	250 146,03	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:											
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	24 688,00	90 900,00	90 000,00	27 492,03	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 280 484,94	880 790,00	155 972,92	222 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem ^x		16 744 520,98	19 086 021,24	18 878 827,84	18 729 340,12	19 053 275,00	18 815 296,23	18 915 691,69	19 210 735,36	19 522 986,66	19 885 561,32
2.1	Wydatki bieżące ^x	15 076 771,75	16 776 283,77	17 342 319,84	17 663 741,77	17 114 275,00	17 495 296,23	17 920 341,24	18 206 251,15	18 518 640,34	18 830 606,34
w tym:											
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa										
2.1.3		wydatki na obsługę długu ^x	100 753,07	84 640,10	83 888,00	67 985,00	65 375,00	52 327,95	45 907,33	38 479,88	29 698,20	25 295,88
		w tym:										
2.1.3.1		w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r ^x	100 753,07	84 640,10	83 888,00	67 985,00	65 375,00	52 327,95	45 907,33	38 479,88	29 698,20	25 295,88
		w tym:										
2.1.3.1.1		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe ^x	1 667 749,23	2 309 737,47	1 536 508,00	1 065 598,35	1 939 000,00	1 320 000,00	995 350,45	1 004 484,21	1 004 346,32	1 054 954,98
		3. Wynik budżetu ^x	1 342 472,05	-211 772,81	-215 000,00	738 692,28	-428 581,00	287 765,12	320 922,12	400 913,12	480 000,00	400 000,00
		4. Przychody budżetu ^x	679 099,29	1 455 534,22	753 537,12	705 224,29	931 212,00	200 000,00	160 000,00	80 000,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	679 099,29	1 455 534,22	0,00	705 224,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	211 772,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	0,00	0,00	753 537,12	0,00	931 212,00	200 000,00	160 000,00	80 000,00	0,00	0,00

4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	215 000,00	0,00	428 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu ^x			566 037,12	538 537,12	538 537,12	538 537,12	502 631,00	487 765,12	480 922,12	480 913,12	480 000,00	400 000,00
5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	566 037,12	538 537,12	538 537,12	538 537,12	502 631,00	487 765,12	480 922,12	480 913,12	480 000,00	400 000,00
w tym:												
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 5 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu ^x			2 926 630,72	2 388 093,60	2 603 093,60	1 849 556,48	2 278 137,48	1 990 372,36	1 669 450,24	1 268 537,12	788 537,12	388 537,12
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
8.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	705 048,34	1 126 274,66	1 075 535,08	1 554 144,60	1 460 419,00	1 567 765,12	1 316 272,57	1 405 397,33	1 484 346,32	1 454 954,98
8.2		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki wydatkami bieżącymi,	1 384 147,63	2 581 808,88	1 075 535,08	2 259 368,89	1 460 419,00	1 567 765,12	1 316 272,57	1 405 397,33	1 484 346,32	1 454 954,98

	pomniejszonymi o wydatki											
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań												
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	3,69%	3,30%	3,33%	3,12%	3,05%	2,83%	2,74%	2,65%	2,55%	2,10%	
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	3,69%	3,30%	3,33%	3,12%	3,05%	2,83%	2,74%	2,65%	2,55%	2,10%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	3,69%	3,30%	3,33%	3,12%	3,05%	2,83%	2,74%	2,65%	2,55%	2,10%	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku	4,03%	6,45%	6,24%	8,12%	8,11%	8,42%	6,84%	7,17%	7,42%	7,17%	

	(wskaźnik jednoroczny) ^x										
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) ^x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,57%	6,93%	7,59%	7,79%	7,48%	7,14%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) ^x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,20%	7,56%	8,22%	7,79%	7,48%	7,14%
9.7	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 765,12	320 922,12	400 913,12	480 000,00	400 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek	566 037,12	0,00	0,00	0,00	0,00	287 765,12	320 922,12	400 913,12	480 000,00	400 000,00

	i wykup papierów wartościowych											
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczne	5 477 550,57	5 795 289,81	5 912 282,00	6 126 133,88	6 639 186,00	6 802 117,27	6 958 565,96	7 118 612,97	7 282 341,06	7 449 834,90	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 606 998,25	1 591 354,19	1 854 192,00	1 719 783,04	2 230 000,00	2 239 597,50	2 273 191,46	2 307 289,33	2 341 898,66	2 377 027,13	
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	21 649,60	985 228,09	590 000,00	568 971,76	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3.2	majątkowe	21 649,60	985 228,09	590 000,00	568 971,76	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	21 649,60	954 302,99	560 000,00	547 781,76	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 596 099,63	608 601,32	843 508,00	264 667,59	1 179 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	50 000,00	702 500,00	133 000,00	253 149,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 355 484,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 355 484,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 355 484,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ²⁾											
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)										
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o długu i jego spłacie		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	566 037,12	538 537,12	538 537,12	538 537,12	502 631,00	371 958,40	324 115,40	156 106,40	140 112,28	130 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		2025	2026
1. Dochody ogółem ^x		20 719 487,47	21 108 166,19
1.1	Dochody bieżące ^x	20 719 487,47	21 108 166,19
w tym:			
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 439 926,55	3 519 044,86
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 292,33	2 345,05
1.1.3	podatki i opłaty	2 570 887,49	2 630 017,90
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	916 946,05	938 035,80
1.1.4	z subwencji ogólne	7 864 438,88	8 045 320,97
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 728 259,03	6 883 008,98
1.2	Dochody majątkowe ^x	0,00	0,00
w tym:			
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem ^x		20 460 950,35	20 978 166,19
2.1	Wydatki bieżące ^x	19 374 621,50	19 889 679,12
w tym:			
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji ^x	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych	0,00	0,00

		w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		
2.1.3		wydatki na obsługę długu ^x	12 817,22	9 383,22
		w tym:		
2.1.3.1		w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r ^x	12 817,22	9 383,22
		w tym:		
2.1.3.1.1		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	0,00	0,00
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe ^x	1 086 328,85	1 088 487,07
		3. Wynik budżetu ^x	258 537,12	130 000,00
		4. Przychody budżetu ^x	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00

4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu ^x		258 537,12	130 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	258 537,12	130 000,00
w tym:			
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{5 x}	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00
6. Kwota długu ^x		130 000,00	0,00
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		0,00	0,00
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 344 865,97	1 218 487,07
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁷ o wydatki	1 344 865,97	1 218 487,07

9. Wskaźnik spłaty zobowiązań			
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	1,31%	0,66%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	1,31%	0,66%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	1,31%	0,66%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	6,49%	5,77%

9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁸ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	7,25%	7,03%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) ^x	7,25%	7,03%
9.7	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	TAK	TAK
9.7.1	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	TAK	TAK
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:		258 537,12	130 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów	258 537,12	130 000,00

	wartościowych		
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczne	7 621 181,10	7 796 468,26
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹	2 412 682,53	2 448 872,76
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.1.1 .1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.2.1 .1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy,	0,00	0,00

	projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.5.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵	0,00	0,00

12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00
12.8.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku			
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00

13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o długu i jego spłacie			
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	130 000,00	130 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu	0,00	0,00

	wymagalnych poręczeń i gwarancji		
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

²⁾ Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VI/38/19

Rady Gminy Głowno

z dnia 29 stycznia 2019 r.

Przedsięwzięcia WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				763 690,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				763 690,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00
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 stawy 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				763 690,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				763 690,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Osiągnięcie poprawy stanu środowiska i zmniejszenie uciążliwości wynikających z jego zanieczyszczenia dla mieszkańców Gminy Głowno.	Urząd Gminy w Głownie	2017	2019	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	Remont polegający na wykonaniu nowej nakładki asfaltowej na drodze gminnej 120081E i 120085E Władysławów Popowski- Mięsośnia - Modernizacja sieci dróg lokalnych, poprawa poziomu bezpieczeństwa mieszkańców oraz poprawa komfortu jazdy.	Urząd Gminy w Głownie	2018	2019	703 690,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2019-2026

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 2016-2017 oraz przewidywane wykonanie roku 2018, 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 2019-2026 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 2018 roku oraz przewidywane wykonanie 2018 roku.

Z uwagi na spłatę zobowiązań do roku 2026 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2019-2026.

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

DOCHODY

Dochody na 2019 r. przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2019 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 2018.

Dochody bieżące budżetu Gminy Głowno na 2019 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 2,3 % 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 2018, a w latach następnych wzrost 2,3% co roku.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie założeń z projektu budżetu państwa na 2019 rok.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2019 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 2019 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 stawkę opłaty z uwzględnieniem śmiertelności.

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 2019 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 2019, 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 (od 2020 roku) 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 2018, 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. Corocznie zmniejszeniu ulegają środki otrzymywane za pośrednictwem Ministerstwa Finansów oraz z budżetu Wojewody.

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

W roku 2019 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.939.000 zł. Są to inwestycje zarówno roczne, jak i dwu- i trzyletnie. Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. W 2019 roku, podobnie jak w roku poprzednim priorytetem będzie infrastruktura drogowa. Głównym zadaniem inwestycyjnym będzie *remont polegający na wykonaniu nowej nakładki asfaltowej na drodze gminnej 120081E i 120085E Władysławów Popowski- Mięsośnia* na kwotę 700.000 zł.

Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedstawia załącznik Nr 2. Dotyczą one realizacji dwóch zadań inwestycyjnych w latach 2017-2019 na łączną kwotę wydatków w 2019 roku- 730.000 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 2019-2026 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2009-2012 oraz jednej pożyczki zaciągniętej na sfinansowanie planowanego deficytu gminy i mieszczące się w nim zadanie zrealizowane w 2018 roku pn.: *"Docieplenie sali gimnastycznej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Lubiankowie"*.

Trudno jest oszacować wielkości zarówno dochodów, jak i wydatków na przestrzeni lat 2020-2026. Dlatego też zostały one zaplanowane z dużą ostrożnością.

Reasumując przy realizacji inwestycji zmuszeni będziemy do oszczędnego gospodarowania. W roku 2019 zaplanowano kredyt w kwocie 931.212 zł, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kwota 502.631 zł) oraz na pokrycie deficytu budżetu (kwota 428.581 zł).

Trudno też wypowiedzieć się co do nadwyżki i wolnych środków w

latach 2019-2026. 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 trudne, 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.