

Uchwała Nr XV.85.2019
Rady Gminy Głowaczów
z dnia 31 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 -2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2019. poz.869 ze zm.),

Rada Gminy Głowaczów uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2020 – 2030
zgodnie z załącznikiem:

Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej

Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Głowaczów do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał. 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.
3. przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do 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.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowaczów.

§ 4.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.
2. Z dniem 31 grudnia 2019 roku traci moc Uchwała Nr IV.25.2018 Rady Gminy Głowaczów z dnia 31 grudnia 2018 r. wraz ze zmianami.

Przewodniczący Rady Gminy
Piotr Marek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XV.85.2019
z dnia 2019-12-31

Lp	Dochody ogółem x	z tego:							w tym:	
		Dochody bieżące x	1.1	1.1.1	1.1.2	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:	Dochody majątkowe x
Wykonanie 2017	34 249 171,67	30 048 250,88		3 837 562,00	7 609,27	11 164 954,00	10 260 851,63	4 777 273,98	1 872 294,96	4 200 920,79
Wykonanie 2018	32 964 337,84	30 462 205,65		4 255 700,00	10 611,76	11 405 512,00	10 332 342,15	4 458 039,74	1 523 728,62	2 502 132,19
Plan 3 kw. 2019	30 703 952,33	30 127 707,33		4 689 818,00	7 650,00	11 639 981,00	9 340 171,33	4 450 087,00	1 536 200,00	576 245,00
Wykonanie 2019	31 716 611,08	31 160 366,08		4 689 818,00	7 650,00	11 805 079,00	10 244 823,08	4 412 996,00	1 536 200,00	556 245,00
2020	33 226 819,00	33 194 419,00		4 652 563,00	4 500,00	12 682 234,00	10 585 710,00	5 269 412,00	1 550 000,00	32 400,00
2021	33 704 836,00	33 692 336,00		4 722 351,00	4 568,00	12 872 468,00	10 744 496,00	5 348 453,00	1 573 250,00	12 500,00
2022	34 197 721,00	34 197 721,00		4 793 187,00	4 636,00	13 065 555,00	10 905 663,00	5 428 680,00	1 596 849,00	0,00
2023	34 710 687,00	34 710 687,00		4 865 085,00	4 706,00	13 261 538,00	11 069 248,00	5 510 110,00	1 620 801,00	0,00
2024	35 231 347,00	35 231 347,00		4 938 061,00	4 776,00	13 460 461,00	11 235 287,00	5 592 762,00	1 645 114,00	0,00
2025	35 759 817,00	35 759 817,00		5 012 132,00	4 848,00	13 662 368,00	11 403 816,00	5 676 653,00	1 669 790,00	0,00
2026	36 296 213,00	36 296 213,00		5 087 314,00	4 920,00	13 867 303,00	11 574 873,00	5 761 803,00	1 694 837,00	0,00
2027	36 840 656,00	36 840 656,00		5 163 623,00	4 994,00	14 075 313,00	11 748 496,00	5 848 230,00	1 720 260,00	0,00
2028	37 393 266,00	37 393 266,00		5 241 077,00	5 069,00	14 286 443,00	11 924 724,00	5 935 953,00	1 746 064,00	0,00
2029	37 954 166,00	37 954 166,00		5 319 694,00	5 145,00	14 500 739,00	12 103 595,00	6 024 993,00	1 772 254,00	0,00
2030	38 523 478,00	38 523 478,00		5 399 489,00	5 222,00	14 718 250,00	12 285 149,00	6 115 368,00	1 798 838,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:			
						4.4	4.4.1	4.5	4.5.1
Lp					5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	510 875,00	510 875,00	38 849,83	0,00	38 849,83
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	640 675,00	640 675,00	38 309,66	0,00	38 309,66
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	782 375,00	782 375,00	33 875,00	0,00	33 875,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	782 375,00	782 375,00	33 875,00	0,00	33 875,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	807 375,00	807 375,00	33 875,00	0,00	33 875,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	778 950,00	778 950,00	33 875,00	0,00	33 875,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	735 125,00	735 125,00	33 875,00	0,00	33 875,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	730 800,00	730 800,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1			
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.4.1	8.4	8.4.1
		x	14,70%	x	x			
	Wykonanie 2017			x	x			
	Wykonanie 2018	x	16,64%	x	x			
	Plan 3 kw. 2019	6,55%	6,07%	x	x			
	Wykonanie 2019	6,10%	5,61%	x	x			
	2020	7,74%	7,32%	12,47%	12,32%			
	2021	7,65%	7,16%	10,01%	9,86%			
	2022	7,59%	7,10%	6,85%	6,70%			
	2023	7,43%	7,09%	7,19%	7,19%			
	2024	7,45%	7,09%	7,12%	7,12%			
	2025	7,36%	x	7,09%	7,09%			
	2026	7,22%	x	7,40%	7,33%			
	2027	7,21%	x	7,49%	7,49%			
	2028	7,17%	x	7,42%	7,42%			
	2029	7,16%	x	7,35%	7,35%			
	2030	7,15%	x	7,29%	7,29%			

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	154 072,69	154 072,69	131 381,57	2 206 201,42	2 206 201,42	2 206 201,42	159 047,52	154 072,69	131 381,57
Wykonanie 2018	199 775,56	199 775,56	199 775,56	0,00	0,00	0,00	127 415,56	127 415,56	45 888,00
Plan 3 kw. 2019	133 175,36	133 175,36	133 175,36	303 845,00	303 845,00	303 845,00	147 657,36	147 657,36	147 657,36
Wykonanie 2019	133 175,36	133 175,36	133 175,36	303 845,00	303 845,00	303 845,00	151 657,36	147 657,36	147 657,36
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900,00	1 900,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	1 200,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku 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
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
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
Wykonanie 2017	4 242 983,59	4 242 983,59	0,00	5 684 862,23	154 072,69	5 530 789,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	23 545,36	548 408,64	0,00	2 777 715,66	81 527,56	2 696 188,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	24 752,00	24 752,00	0,00	697 409,36	147 657,36	549 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	24 752,00	24 752,00	0,00	697 409,36	147 657,36	549 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	24 743,00	24 743,00	0,00	603 743,00	0,00	603 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
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	
Wykonanie 2017	510 875,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	640 675,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	782 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2019	782 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	807 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	768 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	725 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	680 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV.85.2019
z dnia 2019-12-31

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 946 524,47	603 743,00	850 000,00	450 000,00	1 829 743,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 946 524,47	603 743,00	850 000,00	450 000,00	1 829 743,00
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:				50 072,48	24 743,00	0,00	0,00	24 743,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				50 072,48	24 743,00	0,00	0,00	24 743,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.	Urząd Gminy Głowaczów	2016	2020	50 072,48	24 743,00	0,00	0,00	24 743,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				2 896 451,99	579 000,00	850 000,00	450 000,00	1 805 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 896 451,99	579 000,00	850 000,00	450 000,00	1 805 000,00
1.3.2.1	P Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Głowaczów w miejscowościach Lipa,Kosny, Jasieniec, Miejska Dąbrowa - poprawa jakości życia i ochrona środowiska	Urząd Gminy Głowaczów	2018	2020	1 522 451,99	505 000,00	0,00	0,00	505 000,00
1.3.2.2	Przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w m. Głowaczów - poprawa jakości życia i ochrony środowiska	Urząd Gminy Głowaczów	2019	2020	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej ul. Długa w m. Brzózka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Głowaczów	2020	2021	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w m Brzózka- Stara Brzózka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Głowaczów	2020	2021	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi w m. Emilów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Głowaczów	2020	2021	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w m. Dziaki Brzózkie Maciejowice - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Głowaczów	2020	2021	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej Kosny - M.Dąbrowa - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Głowaczów	2020	2021	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi gm. w m. Głowaczów ul. Górna - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Głowaczów	2020	2022	450 000,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY GŁOWACZÓW
NA LATA 2020 - 2030**

• **GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2020 - 2030, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na Wytycznych Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2017 -2018 oraz plan budżetu na rok 2019 wg stanu na 31 października i przewidywane wykonanie budżetu za cały 2019 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 rok są zgodne z wartościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

• **PROGNOZOWANE DOCHODY**

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W prognozie na 2020 rok przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- ustaloną kwotę dotacji przez Krajowe Biuro Wyborcze na prowadzenie i realizację stałego rejestru wyborców,
- przyjęto cenę żyta do wymiaru podatku rolnego za rok 2019,
- podaną przez GUS cenę drewna tartacznego do wymiaru podatku leśnego,
- szacunkowe kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajem lokali oraz wpływów z różnych dochodów,

• **Dochody bieżące**

W okresie objętym prognozą trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Założono że w latach 2021-2030 będą rosły średnio około 1,5% . W roku 2020 zaplanowano dochody bieżące wyższe w stosunku do roku 2019 z tytułu wyższej opłaty za wywóz odpadów komunalnych oraz wyższej kwoty subwencji uzupełniającej i podstawowej dla gmin.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym

naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2020 rok **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju, pismem nr: ST3.4750.31.2019 z dnia 15.10.2019r. W kolejnych latach w 2021 – 2030 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2020 roku i przyjmując ich wzrost w bezpiecznej wysokości o 1,5 % w każdym roku objętym prognozą.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. W latach objętych prognozą, z wyjątkiem 2020 roku, założono coroczny wzrost wpływów z podatków w wysokości 1,5%. Dynamikę wzrostu z tytułu wszystkich podatków i opłat lokalnych zaplanowano w oparciu o taki sam wskaźnik tj. 1,5%.

Prognozowane wpływy z podatków i opłat lokalnych w 2020 roku są zaplanowane na podstawie planowanych wpływów za rok bieżący. Natomiast wpływy z podatku leśnego w 2020 roku zaplanowano w oparciu o stawki drewna podane przez GUS, podatek rolny zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2019.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2020 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 15.10.2019r. w kwocie 4 652 563 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 1,5 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2020 roku zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2019 rok tj. w kwocie 4 500 zł oraz wzrost o 1,5% w latach następnych.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na rok 2020 kwotę dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją tych zadań przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23.10.2019r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 1,5 %. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane na 2020 rok.

Dotacje na zadania własne na rok 2020 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 23.10.2019r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości od 1,5 %.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Na lata objęte prognozą nie zostały zaplanowane dochody ze środków unijnych.

• Dochody majątkowe

W ramach tej grupy, w roku 2020 zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku, w roku 2021 zaplanowane zostały;
- dochody ze sprzedaży majątku
w latach 2022 – 2030 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Dochody ze sprzedaży w roku 2020 Gmina zaplanowała w kwocie 32 400,00 zł. W roku 2016 została sprzedana Szkoła w Miejskiej Dąbrowie. Sprzedaż szkoły została rozłożona na 60 rat. Wpływy ze sprzedaży zostały zaplanowane do roku 2021.

- **PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie w 2019 r, które przedstawia się następująco:

L.p	Treść	J.m	2019r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	22 662 390,33	32 364 236,08
1.	Wydatki bieżące, z tego	zł	22 387 775,67	30 032 963,08
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	9 029 710,93	12 162 739,75
	Dotacje	zł	836 125,51	1 213 097,47
	Obsługa długu	zł	82 720,37	134 000,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	0,00	0,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	12 439 218,86	16 523 125,86
2.	Wydatki majątkowe	zł	274 614,66	2 331 273,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2021- 2030 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne i spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na 2020 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 33 319 444 zł, w tym na bieżące w kwocie 31 575 701 zł i majątkowe w kwocie 1 743 743 zł. Planowane wydatki majątkowe w 2020 roku są niższe od przewidywanych do wykonania w roku bieżącym. Wydatki majątkowe mogą wzrosnąć w trakcie roku w przypadku uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono w oparciu o zawarte umowy o pracę, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2020 roku założono 1 % wzrost, natomiast w latach następnych 1,5%.

Wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2020 roku jest wynikiem zabezpieczenia środków na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) – planowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r. z uwzględnieniem obecnych cen. Wydatki rzeczowe ustalono na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach na wydatki bieżące z w/wym. tytułów planuje się wzrost o około od 1,5 %.

Kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy - zaplanowano dotacje podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej oraz dotacje celowe tj. na wychowanie przedszkolne, dotacje podmiotową dla Stowarzyszenia na Rzecz Ekorozwoju Wsi Nasze Dzieci w Ursynowie – prowadzenie szkoły podstawowej publicznej, na wkład gminy w projekcie ASI realizowanym przez samorząd województwa mazowieckiego oraz dotację dla

Starostwa Powiatowego

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2020- 2030 nie występują

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2020 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 1 743 743 zł. Źródłem finansowania planowanych inwestycji w 2020 roku są środki własne oraz kredyty i pożyczki krajowe.

• PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody i rozchody

W roku 2020 planuje się budżet deficytowy sfinansowany pożyczką i kredytem krajowym. W kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań. Planowane przychody budżetu Gminy w 2020 r. w kwocie 900 000 zł zostaną przeznaczone na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

W latach 2021 - 2030 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

• PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Ten sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

W latach 2020 - 2030 indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

Kwota długu na koniec 2020 roku to zobowiązania zaciągnięte w latach ubiegłych, powiększone o planowane do zaciągnięcia kredyty i pomniejszone o dokonane spłaty.

W latach 2021 -2030 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych zobowiązań, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z zawartych umów oraz kredytów i pożyczek zaplanowanych do pobrania w roku 2020.

• WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2020 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 603 743 zł i są to wydatki majątkowe.

W 2021 roku przeznaczono kwotę 850 000 zł., w roku 2022 kwotę 450 000zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań, pomniejszonych o zobowiązania wynikające z umów już zawartych.