

XVI/20/2019

PROJEKT

Nr 90/2019

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W GŁUSZYCY
z dnia listopada 2019 roku

w sprawie: zmiany Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszycy na lata 2019-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019r. poz. 869)

Rada Miejska w Głuszycy uchwala co następuje:

- § 1. 1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr III/24/2018 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszycy na lata 2019-2031 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Przyjmuje się Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej Uchwały .
- § 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Głuszycy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. BURMISTRZA

Gmina Głuszycy

11 2019

Uzasadnienie

Zmiana załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031 następuje w oparciu o dokonane zmiany w budżecie Gminy Głuszycy na 2019 rok.

Zmiany dokonano w zakresie:

1. Zmniejszenia planowanych wydatków majątkowych o kwotę 200.000,00 zł
2. Zwiększenie planowanych rozchodów na 2019 rok o kwotę 200.000,00 zł

Na skutek wprowadzonych zmian wynik budżetu na 2019 rok stanowi deficyt w wysokości 7.434.837,91 zł. Źródłem pokrycia deficytu są:

- przychody z tytułu emisji obligacji w wysokości 588.310,47 zł
- wolne środki w wysokości 456.527,44 zł
- przychody z tytułu kredytu długoterminowego w wysokości 6.390.000,00 zł

Kwota długu na 2019 rok wynosi 21.886,029,53 zł

BRANISZKA DĄBKOWA
Agencja Świadczeń

Z up. BURDAS
Grzegorz Szymonicki

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

na lata 2019-2031
Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
						Dochody bieżące ^x	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych						podatki i opłaty ³⁾
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formuła	[1..1]+[1..2]												
Wykonanie 2016	28 091 667,57	27 463 418,42	144 696,05	3 910 564,75	2 222 649,99	9 059 918,00	8 029 477,34	628 249,15	293 018,12	334 431,03			
Wykonanie 2017	33 153 196,00	29 502 557,16	82 528,14	3 918 714,93	2 243 747,88	9 146 767,00	9 285 105,52	3 650 638,84	237 293,01	3 411 325,83			
Plan 3 kw. 2018	46 129 184,15	30 461 538,15	4 972 155,00	4 729 800,00	2 900 000,00	9 124 726,00	8 777 076,15	15 667 646,00	1 240 000,00	14 427 646,00			
Wykonanie 2018	36 775 952,11	30 541 286,33	66 197,97	4 051 375,90	2 309 353,69	9 299 342,00	9 203 880,13	6 234 665,78	245 718,33	5 988 207,45			
2019	40 824 197,33	33 974 621,60	50 000,00	5 023 148,00	2 950 000,00	9 807 870,00	10 369 696,87	6 849 575,73	436 054,00	6 412 521,73			
2020	50 019 154,00	31 826 195,00	50 000,00	5 000 000,00	2 950 000,00	10 000 000,00	9 100 000,00	18 192 959,00	900 000,00	17 292 959,00			
2021	46 891 495,00	31 891 495,00	50 000,00	5 000 000,00	2 950 000,00	10 000 000,00	9 100 000,00	15 000 000,00	800 000,00	14 200 000,00			
2022	37 861 495,00	31 861 495,00	50 000,00	5 000 000,00	2 950 000,00	10 000 000,00	9 100 000,00	6 000 000,00	500 000,00	5 500 000,00			
2023	37 811 495,00	31 811 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	500 000,00	5 500 000,00			
2024	37 522 360,00	31 522 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	500 000,00	5 500 000,00			
2025	37 767 689,53	31 767 689,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	500 000,00	5 500 000,00			
2026	35 700 000,00	31 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00			
2027	35 800 000,00	31 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00			
2028	35 200 000,00	31 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00			
2029	35 200 000,00	31 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00			
2030	34 200 000,00	31 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00			
2031	34 250 000,00	31 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00			

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	3	4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		Kredyty/ pożyczki, emisja papierów wartościowych		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu s) x	
			4.1	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu 4.1.1	4.2	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu 4.2.1	4.3	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu 4.3.1	4.4	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu 4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]								
Wykonanie 2016	-365 973,19	5 525 913,03	0,00	0,00	155 913,03	155 913,03	5 370 000,00	2 002 902,28	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 458 638,28	3 625 718,60	0,00	0,00	1 785 718,60	618 638,28	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-448 203,84	1 218 203,84	0,00	0,00	688 203,84	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 553 055,46	2 779 582,90	0,00	0,00	688 203,84	0,00	2 091 379,06	864 851,62	0,00	0,00
2019	-7 434 837,91	9 396 527,44	0,00	0,00	456 527,44	456 527,44	8 940 000,00	6 978 310,47	0,00	0,00
2020	5 451 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 291 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 411 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 431 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 472 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 357 689,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
LP							
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	3 367 097,72	3 367 097,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	486 000,00	486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	770 000,00	770 000,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	770 000,00	770 000,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 961 689,53	1 961 689,53	920 000,00	575 161,00	3 814 839,00	0,00	0,00
2020	5 451 495,00	5 451 495,00	4 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 291 495,00	1 291 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 411 495,00	1 411 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 431 495,00	1 431 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 472 360,00	1 472 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 357 689,53	1 357 689,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20	0,00	0,00
2027	1 900 000,00	1 900 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20	0,00	0,00
2028	1 740 000,00	1 740 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20	0,00	0,00
2029	1 580 000,00	1 580 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20	0,00	0,00
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20	0,00	0,00
2031	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2016	13 743 304,74	0,00	785 423,70	941 336,73
Wykonanie 2017	14 341 822,38	0,00	1 363 195,19	3 148 913,79
Plan 3 kw. 2018	13 346 340,00	0,00	417 918,00	1 106 121,84
Wykonanie 2018	14 907 719,06	0,00	1 218 212,73	1 904 416,57
2019	21 886 029,53	0,00	607 333,98	1 063 861,42
2020	16 434 534,53	0,00	2 074 195,00	2 074 195,00
2021	15 143 039,53	0,00	2 241 495,00	2 241 495,00
2022	13 731 544,53	0,00	2 311 495,00	2 311 495,00
2023	12 300 049,53	0,00	2 211 495,00	2 211 495,00
2024	10 827 589,53	0,00	2 022 360,00	2 022 360,00
2025	9 470 000,00	0,00	2 167 689,53	2 167 689,53
2026	7 670 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2027	5 770 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2028	4 030 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2029	2 450 000,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00
2030	1 050 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2031	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1) / (1)}$
Wykonanie 2016	13,27%	13,27%	0,00	13,27%	3,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	4,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	2,63%	0,96%	0,00	0,96%	3,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	3,43%	1,33%	0,00	1,33%	3,98%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	6,34%	3,97%	0,00	3,97%	2,56%	4,09%	4,22%	TAK	TAK
2020	12,10%	2,97%	0,00	2,97%	5,95%	3,66%	3,79%	TAK	TAK
2021	3,93%	3,85%	0,00	3,85%	6,49%	4,03%	4,16%	TAK	TAK
2022	5,08%	4,97%	0,00	4,97%	7,43%	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2023	5,03%	4,93%	0,00	4,93%	7,17%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2024	5,04%	4,94%	0,00	4,94%	6,72%	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2025	4,57%	4,47%	0,00	4,47%	7,06%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2026	5,94%	5,22%	0,00	5,22%	7,56%	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2027	6,02%	5,33%	0,00	5,33%	7,82%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2028	5,49%	4,81%	0,00	4,81%	6,25%	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2029	4,85%	4,19%	0,00	4,19%	6,48%	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2030	4,40%	3,74%	0,00	3,74%	7,89%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2031	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	8,03%	6,87%	6,87%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:							
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	małątkowe	Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Formuła	10	10.1	11.1	11.2	11.3 [11.3.1]+[11.3.2]	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 179 450,96	2 316 890,24	1 056 339,31	0,00	1 056 339,31	0,00	1 774 679,04	7 467,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 558 105,89	2 275 119,75	5 381 536,88	0,00	5 381 536,88	5 508 417,00	3 668 504,86	16 454,19	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 122 973,37	2 645 700,00	3 095 968,00	0,00	3 095 968,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 249 168,49	2 645 013,84	2 099 481,06	0,00	2 099 481,06	4 531 389,17	1 822 517,67	2 755 710,62	
2019	0,00	0,00	10 146 286,61	2 845 259,97	2 940 108,96	577 525,27	2 362 583,69	6 656 993,54	3 510 577,08	4 724 177,00	
2020	5 451 495,00	5 451 495,00	10 300 000,00	2 800 000,00	14 917 659,00	102 000,00	14 815 659,00	14 815 659,00	0,00	0,00	
2021	1 291 495,00	1 291 495,00	10 300 000,00	2 800 000,00	9 050 000,00	0,00	9 050 000,00	550 000,00	10 300 000,00	0,00	
2022	1 411 495,00	1 411 495,00	10 300 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	
2023	1 431 495,00	1 431 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 780 000,00	0,00	
2024	1 472 360,00	1 472 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 550 000,00	0,00	
2025	1 357 689,53	1 357 689,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 810 000,00	0,00	
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	
2027	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	
2028	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 960 000,00	0,00	
2029	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	
2031	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	301 429,25	301 429,25	301 429,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 867 188,60	3 867 188,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	577 825,27	577 825,27	577 825,27	577 825,27	5 678 132,20	5 678 132,20	0,00	0,00	577 825,27	577 825,27	577 825,27	577 825,27
2020	102 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	5 860 506,00	5 860 506,00	5 860 506,00	0,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00	102 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) 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.

Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		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⁾	w tym:		Przytoby 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	w tym:	
		12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1			
Formuła	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1							
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 047 392,72	850 227,15	0,00	197 165,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 606 921,29	3 795 206,70	3 795 206,70	811 714,59	811 714,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	12 761 960,12	10 624 005,43	10 327 005,43	2 128 954,69	2 074 954,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 495 659,00	2 129 509,00	54 659,00	367 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) 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 uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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	12.8.1								12.8
Lp			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	w tym:						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.ln. umorzenia, różnice kursowe) x
Formuła	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wynagralnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wynagralnych poręczeń i gwarancji x	
Wykonanie 2016	3 367 097,72	1 510 964,74	1 674 504,99	919 022,67	755 482,32	0,00	0,00
Wykonanie 2017	486 000,00	755 482,38	755 482,36	0,00	755 482,36	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	770 000,00	0,00	755 482,38	0,00	755 482,38	0,00	0,00
Wykonanie 2018	770 000,00	0,00	755 482,38	0,00	755 482,38	0,00	0,00
2019	1 961 689,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 061 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 291 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 411 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 431 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 472 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 357 689,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wykraczające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Burmistrz Gminy Głuszycy przedkłada w załączeniu Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2019-2031.

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

Relacje między Wieloletnią Prognozą Finansową na 2019 rok a Budżetem na 2019 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu gminy.

Budżet Gminy na 2019 rok jest budżetem realnym, strona dochodowa opiera się na wpływach takich jak: subwencje, podatki i opłaty lokalne, dotacje oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem gminy, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące oraz zaplanowano szereg działań inwestycyjnych.

Prognoza na lata następne została zaplanowana w oparciu o szczegółową analizę wykonania w latach poprzednich, dane prognostyczne wynikające z podpisanych umów oraz przewidywany wzrost poszczególnych źródeł dochodów oraz wydatków w latach 2020-2031. Prognozowane dochody i wydatki opracowane zostały na okres, na który planuje się zaciągnąć i spłacić zobowiązania.

DOCHODY

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów. Plan dochodów uwzględnia podstawowe źródła o charakterze dochodów podatkowych i opłat lokalnych, dochodów zewnętrznych zarówno na realizację zadań bieżących jak i majątkowych, w tym dochodów pochodzących ze sprzedaży składników majątkowych Gminy.

Plan dochodów ogółem na 2019 wynosi 40.824.197,33 zł.

Planowe dochody zwiększyły się o 4.048.245,22 zł od dochodów za 2018 rok. Na wyższy poziom dochodów wpływa zwiększenie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencji oraz przyznanie wyższych kwot dotacji na zadania bieżące i majątkowe.

W dochodach ogółem wyszczególniono:

1. Dochody bieżące – 33.974.621,60 zł – 83,22%

Subwencje - wielkości subwencji przyjęte na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.2018 wynosi 9.807.870,00 zł

Wyliczenie kwoty subwencji na 2019 rok oparte jest na wykonaniu 2017 roku, na którą składa się część wyrównawcza, równoważąca i oświatowa.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Kwota podstawowa ustalona jest w oparciu o dochody podatkowe gminy za rok 2017 oraz na podstawie danych o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2017 roku ustalonej przez GUS. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Należy dodać, że dla ustalenia kwoty podstawowej subwencji przyjmuje się dochody jakie jednostka samorządu terytorialnego może uzyskać przy zastosowaniu górnych stawek podatkowych bez zwolnień, umorzeń oraz zaniechań poboru podatków. Wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca kraju na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniósł – 1.790,33 zł. Natomiast na jednego mieszkańca naszej Gminy 897,39 zł tj. 50,12 %. W związku z tym Gmina otrzyma subwencję wyrównawczą podstawową w wysokości 5.233.149,00 zł

Natomiast kwotę uzupełniającej części subwencji wyrównawczej Gmina nie otrzymuje gdyż gęstość zaludnienia w gminie na 1 mieszkańca jest wyższa od średniej gęstości zaludnienia na 1 mieszkańca w kraju według stanu GUS na dzień 31.12.2017 r.

Wysokość części równoważącej subwencji ogólnej oszacowano przez Ministerstwo Finansów na 2019 rok w wysokości 217.894,00 zł.

Natomiast wysokość części oświatowej subwencji ogólnej na kwotę 4.356.827,00 zł.

Podatki i opłaty lokalne - wielkość przyjęto na podstawie uchwał Rady Miejskiej.

Dotacje - zgodne z wielkościami wskazanymi przez dysponentów: Wojewody Dolnośląskiego – pismo z 22.10.2018 roku FB-Bp-3110.211.2018.KSz oraz pismo z

Krajowego Biura Wyborczego DWB-3112-4/18 z dnia 22.10.2018 roku, przyjęto do projektu budżetu dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

Udziały - planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.2018 w wysokości 5.625.276,00 zł i są zwiększone o kwotę 653.121,00 zł do planowanego wykonania 2018 roku (zgodnie z pismem Ministra Finansów, przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ma charakter jedynie informacyjno-szacunkowy).

Poziom dochodów z tytułu udziałów w podatku od osób fizycznym latach 2020-2022 zaplanowano w wysokości 5.800.000,00 zł. Planowana wysokość nie wzrasta w tak dynamicznie jak w latach 2016-2018, w związku z obniżoną w 2019 roku stawką podatkową PIT. Pomimo obniżenia stawki PIT Gmina planuje minimalny wzrost udziału w podatku dochodowy, ponieważ corocznie wzrasta kwota minimalnego wynagrodzenia od której podatnik płaci wyższy podatek dochodowy pomimo obniżonej stawki podatkowej. A w związku z tym udział w Gminy w podatku PIT w latach kolejnych planuje się minimalnie zwiększone stosunku do lat ubiegłych.

Pozostałe dochody bieżące - zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2018 r.

2. Dochody majątkowe – 6.849.575,73 zł stanowią 16,78% dochodów ogółem.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku gminnego zaplanowano z tytułu sprzedaży terenów przeznaczonych do zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w miejscowości Łomnica i Kolce w wysokości 1.290.000,00 zł. Po pierwszym półroczu 2019 roku wyniku niskiego wykonania sprzedaży ww. terenów, dokonano zmniejszenia planowanych dochodów do wysokości 436.054,00 zł.

Pozostałe dochody majątkowe opracowano w oparciu o podpisane umowy dotyczące dofinansowania realizowanych zadań inwestycyjnych lub planowanych do podpisania. Są to środki pochodzące budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki zewnętrzne bezzwrotne.

Po pierwszym półroczu dokonano oceny możliwości uzyskania przez Gminę środków finansowych wynikających z podpisanych umów na realizację inwestycji jeszcze w 2019 roku, z których wynika że płatność dla Gminy nastąpi po poniesieniu wydatki przez Gminę oraz złożenie wniosku o płatności do instytucji dotującej w terminie do 60 dni od daty

zakończenia realizowanego projektu. W uwagi na to, że termin zakończenia inwestycji przypada na IV kwartał 2019 roku i Gminie nie uda się pozyskać dotacji jeszcze w 2019 roku, obniżono plan dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję do wysokości 6.412.521,73 zł.

Powyższe zmniejszenie dotyczą dofinansowań do zadań: Budowa Strefy Aktywności Gospodarczej, Budowa Centrum Przesiadkowego, Modernizacji i Rozbudowy „Osówki”, Adaptacja części pomieszczeń szkolnych na przedszkole, Rewitalizacji przestrzeni publicznej poprzez przebudowę miejsc parkingowych oraz Budowę Skateparku oraz Wykonanie badawczego otworu Głuszycza GT-1 do celów ciepłowniczych.

W kolejnym latach prognozy zaplanowano zwiększone dochody majątkowe z tytułu dotacji

- w roku 2020 w wysokości 17.292.959,00 zł.

- w roku 2021 w wysokości 14.200.000,00 zł.

WYDATKI

Podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, która określa zakres działania i zadania gminy własne oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczególowości wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych (obsługa długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST oraz przedsięwzięcia).

Plan wydatków ogółem – 48.259.035,24 zł.

Plan wydatków budżetowych jest planem realnym, uwzględniającym koszty utrzymania i funkcjonowania gminy oraz wszystkich jednostek organizacyjnych, a także instytucji kultury. Po stronie wydatków bieżących uwzględniono kwoty na spłatę odsetek od kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Wydatki ogółem zwiększyły się o 9.930.027,67 zł od wykonania wydatków za 2018 roku, w związku z kontynuacją zadań inwestycyjnych rozpoczętych w latach 2016-2018 oraz planowanymi do realizacji w roku 2019.

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2019 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Wysokość nadwyżki operacyjnej określa swego rodzaju wynik finansowy działalności bieżącej jednostki samorządu terytorialnego. Wynik operacyjny w 2019 roku to kwota 1.063.861,42 zł

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

1) wydatki bieżące w kwocie 33.367.287,62 zł – 69,14 %, w tym: obsługa długu w kwocie 635.000,00 zł z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2019 kredytu długoterminowego. W kolejnych latach prognozy zaplanowano zwiększenie wydatków na obsługę długu w wysokości odpowiadającej 3,50% kwoty planowanego zwiększenia długu. Dokonano obliczenia wartości wyłączeń ustawowych dla zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytu planowanego do zaciągnięcia, zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 243 ust 3 i 3a ustawy o finansach publicznych w części przypadającej na wkład krajowy.

W roku 2019 wydatki zaplanowane zostały na poziomie pozwalającym wykonywać zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym. W wydatkach bieżących planuje się kwotę na wynagrodzenia i pochodne od nich pracowników Urzędu i jednostek podległych w wysokości 10.119.228,85 zł.

2) wydatki majątkowe w kwocie 14.891.747,62 zł, co stanowi 30,86 % wydatków ogółem. Gmina realizuje rozpoczęte w 2016-2018 roku zadania inwestycyjne na kwotę 6.656.993,54 zł oraz planuje rozpocząć nowe zadania inwestycyjne na kwotę 3.510.577,08 zł. Na realizację zadań inwestycyjnych Gmina planuje przekazać dotację w wysokości 4.724.177,00 zł.

W 2019 roku Gmina Głuszycza wprowadza dodatkowe przedsięwzięcia, które będą realizowane w latach 2019-2021, w ramach zadań inwestycyjnych przedstawionych w załączniku nr 2.

Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu publicznego. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetowa, ujemna – deficyt budżetu.

W 2019 roku planuje się budżet z deficytem w wysokości 7.434.837,91 zł. Zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych deficyt zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi za sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w wysokości 588.310,47 zł, wolnych środków w wysokości 456.527,44 oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 6.390.000,00 zł.

Planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy wynika z konieczności dokonania płatności za zadania inwestycyjne, których zakończenie przypada na IV 2019 roku.

W latach 2020-2031 budżet planuje się z nadwyżką budżetową, którą w całości planuje się na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych .

Przychody budżetu

Do zbilansowania wydatków przyjęto w prognozie na 2019 rok przychody emisji obligacji komunalnych w wysokości 2.550.000,00 zł, przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 456.527,44 zł oraz przychodu z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w wysokości 6.390.000,00 zł

W latach kolejnych Gmina Głuszycza nie planuje zaciągnąć nowych zobowiązań z tytułów kredytów, pożyczek czy obligacji.

Rozchody budżetu

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich z tytułu podpisanych umów kredytowych, pożyczkowych i z tytułu emisji obligacji oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2019 kredytu długoterminowego.

Spłatę ostatnich raty kapitałowych zaplanowano na rok 2031.

Powstałe w latach 2020-2031 nadwyżki budżetowe są uwzględnione w rozchodach dla poszczególnych lat, jako spłaty rat kapitałowych kredytów, pożyczek i obligacji.

W roku 2020 oraz w latach 2026-2030 dokonano obliczenia wartości wyłączeń ustawowych dla kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 roku , zgodnie z art. 243 ust 3 i 3a ustawy o finansach publicznych.

Rozchody w 2019 roku to kwota 1.961.689,53 zł na którą składa się:

1. spłata kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego – 270.000,00 zł
2. spłata kredytu w Spółdzielczej Grupie Bankowej – 486.000,00 zł
3. wykup obligacji komunalnych w PKO BP SA – 1.120.000,00 zł
4. spłata pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 85.689,53 zł

Prognoza długu na lata 2019 – 2031

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2014 roku Rada Miejska w Głuszycy nie może nie może uchwalić budżetu, w którym relacja sumy spłaty długu i odsetek do kwoty dochodów (wskaźnik obsługi długu) będzie większy od średniej relacji (z trzech poprzednich lat budżetowych) nadwyżki operacyjnej powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem (indywidualny limit zadłużenia na dany rok). Nadwyżka operacyjna liczona jest jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

Planowane zadłużenie na koniec 2019 roku, to kwota 21.886.029,53 zł, co stanowi 53,61% dochodów ogółem.

Planowana kwota spłaty rat kapitałowych i pożyczek wraz odsetkami w roku 2019 w wysokości 2.586.689,53 zł i po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskaźnik obsługi długu na 2019 rok stanowi 3,97 % dochodów ogółem.

Planowany dopuszczalny wskaźnik zobowiązań na 2019 rok w oparciu o wykonanie budżetu Gminy Głuszycy w latach 2016-2017 oraz plan na 3 kwartał 2018 wynosi 4,09 %.

Reguła wynikająca z art. 243 została spełniona w całej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuszycy na lata 2019-2031.

W kolejnych latach prognozy planuje się spadek długu.

Szczegółowy wykaz spłat długu w latach 2019-2031 przedstawia poniższa tabela:

Poz WPF	Wyszczególnienie	Źródła przychodu/rozchodu	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
		PKO emisja w 2019 roku	2 550 000,00												
		Planowany kredyt długoterminowy	6 390 000,00												
4		PRZYCHODY	8 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Kredyt SGB 32/WR/JST/2011 r.	486 000,00	86 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	382 000,00						
		Kredyt SGB 31/WR/JST/2011 r.	0,00	475 495,00	575 495,00	625 495,00	625 495,00	566 360,00							
		Kredyt BGK 2010 r.	270 000,00	270 000,00											
		Kredyt BS Swidnica z 2015 roku			200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00						
		PKO 2017 r. wykup obligacji 1 840 000										1 340 000,00	0,00		
		PKO 2018 r. wykup obligacji 1 600 000	920 000,00										680 000,00		
		PKO 2019 wykup obligacji 2 550 000												500 000,00	1 050 000,00
		splata WFOŚiGW	85 689,53	30 000,00	30 000,00	30 000,00	50 000,00	50 000,00	215 689,53						
		PKO 2016 wykup obligacji 3 370 000	200 000,00	200 000,00	200 000,00	370 000,00	370 000,00	470 000,00	660 000,00	400 000,00	500 000,00				
		PKO 2016 wykup obligacji 2 000 000								1 000 000,00	1 000 000,00				
		Planowana spłata kredytu długoterminowego 6 390 000		4 390 000,00						400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
5.1		ROZCHODY	1 961 689,53	5 451 495,00	1 291 495,00	1 411 495,00	1 431 495,00	1 472 360,00	1 357 689,53	1 800 000,00	1 900 000,00	1 740 000,00	1 580 000,00	1 400 000,00	1 050 000,00
6		KWOTA DŁUGU	21 886 029,53	16 434 534,53	15 143 039,53	13 731 544,53	12 300 049,53	10 827 689,53	9 470 000,00	7 670 000,00	5 770 000,00	4 030 000,00	2 450 000,00	1 050 000,00	0,00

SIXARDNIK GMINY
Agencja Usług Świadczeń

Z up. S. Uszanki
Główny Księgowy
Zastępca Głównego Księgowego