

UCHWAŁA NR LVI/320/22
RADY GMINY GŁOWNO

z dnia 30 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561) 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 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) Rada Gminy Głowno uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głowno na lata 2023-2033 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 do niniejszej uchwały;

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. Traci moc Uchwała Nr XLII/255/21 Rady Gminy Głowno z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2022-2029.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.



Przewodniczący Rady Gminy
Głowno

Jarosław Chałubiec

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr LVI/320/22 z dnia 2022-12-30

Lp	1	z tego:										w tym:			
		Dochoły bieżące x					Dochoły ogółem x					Dochoły bieżące x		Dochoły ogółem x	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku x		
2023	31 335 616,00	2 862 328,00	6 177,00	9 366 162,00	2 653 883,00	4 397 066,00	1 208 000,00	12 250 000,00	50 000,00	12 200 000,00					
2024	21 504 222,20	2 923 236,14	6 782,00	10 284 046,00	2 913 963,53	5 326 194,53	1 226 384,00	50 000,00	50 000,00	0,00					
2025	22 919 694,99	2 899 694,99	3 209 713,28	10 991 682,00	3 199 531,96	5 491 120,75	1 235 372,02	20 000,00	20 000,00	0,00					
2026	24 589 974,32	3 424 001,96	8 176,00	11 688 486,00	3 513 086,09	5 956 224,27	1 272 839,29	0,00	0,00	0,00					
2027	25 110 571,80	3 526 664,02	8 977,00	11 900 538,00	3 707 368,53	5 967 024,25	1 291 542,98	0,00	0,00	0,00					
2028	26 138 898,71	3 653 043,93	9 857,00	12 247 665,00	4 125 390,65	6 102 942,13	1 301 523,89	0,00	0,00	0,00					
2029	27 005 442,37	3 763 264,37	10 824,00	12 600 536,00	4 440 459,93	6 190 359,07	1 352 824,17	0,00	0,00	0,00					
2030	28 002 581,97	3 807 452,09	11 884,00	13 013 478,01	4 806 203,18	6 363 564,69	1 365 487,37	0,00	0,00	0,00					
2031	28 927 261,18	3 915 738,01	12 449,00	13 457 552,90	5 006 611,09	6 532 860,18	1 379 558,45	0,00	0,00	0,00					
2032	29 882 883,57	4 148 257,36	13 609,00	13 702 562,15	5 156 069,98	6 862 306,08	1 425 083,87	0,00	0,00	0,00					
2033	30 801 614,93	4 262 358,40	14 100,00	14 053 312,00	5 528 781,53	6 943 063,00	1 435 085,26	0,00	0,00	0,00					

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji uboższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat

3) Wykazanych pozycji poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochoły związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

5) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:		w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
		Wydatki bieżące x	na wyprzedzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2023		18 496 600,38	9 314 251,00	3 333,34	0,00	19 757,00	0,00	0,00	18 037 956,54	18 037 956,54	60 000,00		
2024		20 009 267,22	9 243 011,52	3 333,34	0,00	149 577,75	0,00	0,00	1 114 954,98	1 114 954,98	0,00		
2025		21 383 386,14	9 305 030,90	3 333,34	0,00	128 082,12	0,00	0,00	1 156 328,85	1 156 328,85	0,00		
2026		22 985 487,25	9 595 026,92	3 333,34	0,00	107 006,12	0,00	0,00	1 224 487,07	1 224 487,07	0,00		
2027		23 572 255,31	9 685 295,81	3 333,33	0,00	97 980,90	0,00	0,00	1 158 316,49	1 158 316,49	0,00		
2028		24 578 898,71	9 685 143,57	3 333,33	0,00	82 542,45	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00		
2029		24 661 064,42	9 695 886,31	3 333,33	0,00	66 696,88	0,00	0,00	1 964 377,95	1 964 377,95	0,00		
2030		25 622 581,97	9 815 850,56	3 333,33	0,00	51 054,89	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2031		26 547 261,18	9 946 373,63	3 333,33	0,00	35 412,89	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2032		27 502 883,57	10 087 803,96	3 333,33	0,00	19 803,03	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2033		28 442 562,23	10 109 999,99	3 333,33	0,00	12 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		3	3.1				4	4.1		4.1.1	4.2			
2023	-5 198 940,92	0,00	5 339 053,20	3 389 052,70	3 248 940,42	1 950 000,50	0,00	1 950 000,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	359 052,70	359 052,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Imię przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:			4.5	5	z tego:					
		4.4	w tym:				5.1	5.1.1	5.1.1.2			
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x											
	Imne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)											
		4.4.1	4.5.1									
		0,00	0,00	0,00	140 112,28	140 112,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		0,00	0,00	0,00	359 052,70	359 052,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której
	łączna kwota przypadająca na dany rok, kwes. ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 779 052,70	0,00	589 015,62	2 539 016,12		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 389 052,70	0,00	1 444 954,98	1 444 954,98		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 019 052,70	0,00	1 516 328,86	1 516 328,86		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 639 052,70	0,00	1 604 487,07	1 604 487,07		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 259 052,70	0,00	1 538 316,49	1 538 316,49		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 879 052,70	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 499 052,70	0,00	2 344 377,95	2 344 377,95		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 119 052,70	0,00	2 380 000,00	2 380 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	739 052,70	0,00	2 380 000,00	2 380 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	369 052,70	0,00	2 380 000,00	2 380 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 359 052,70	2 359 052,70		

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,97%	3,70%	4,01%	12,78%	12,14%	TAK	TAK
2024	2,86%	8,60%	8,87%	8,70%	8,06%	TAK	TAK
2025	2,58%	8,35%	x	6,15%	5,51%	TAK	TAK
2026	2,33%	8,12%	x	10,86%	10,61%	TAK	TAK
2027	2,25%	7,65%	x	9,27%	9,01%	TAK	TAK
2028	2,12%	7,46%	x	8,26%	8,00%	TAK	TAK
2029	1,99%	10,69%	x	6,97%	6,71%	TAK	TAK
2030	1,87%	10,48%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2031	1,75%	10,10%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2032	1,63%	9,71%	x	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2033	1,48%	9,38%	x	9,17%	9,17%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	9.3.1	w tym:	
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu; projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Wyszczególnienie											
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2023	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
2025	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
2027	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
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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		
	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 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				10.1	
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		
2023	0,00	0,00	16 110 000,00	0,00	16 110 000,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydługi z tytułu zaciągniętych już zobowiązań x	Wydługi z tytułu zaciągniętych już zobowiązań x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydługi bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
Lp												
2023	140 112,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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 łezki pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji 2 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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 LV/320/22
z dnia 2022-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia podległe (1.1-1.2+1.3)				16 450 200,50	0,00	0,00	0,00	0,00	16 440 000,00
1.2	Wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki majątkowe				16 450 200,50	0,00	0,00	0,00	0,00	16 440 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z Japo.				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 2) z Japo.				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dofinansowanie do montażu kotłów EKO - Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz jakości życia mieszkańców poprzez zmniejszenie ilości	Urząd Gminy w Głownie	2020	2023	171 300,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.2	Budowa stadionu - Zapewnienie mieszkańcom gminy Głowno dostępu do	Urząd Gminy w Głownie	2021	2023	7 099 999,50	7 050 000,00	0,00	0,00	0,00	7 050 000,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg na terenie Gminy Głowno - Poprawa poziomu	Urząd Gminy w Głownie	2022	2023	6 660 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi Nr 120093E w Feliksowie (działka nr 60/1, 60/2 i 61/1, obręb Feliksów) - Modernizacja sieci dróg lokalnych, poprawa poziomu	Urząd Gminy w Głownie	2022	2023	2 528 001,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno

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 2020-2021 oraz przewidywane wykonanie roku 2022, 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 2023-2033 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 2022 roku.

Z uwagi na planowaną spłatę zobowiązań do roku 2033 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2023-2033.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko

Dochody na 2023 rok przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2023 rok.

Szacuje się w podanym okresie stały wzrost dochodów własnych gminy, a jednocześnie przewiduje się spadek z tytułu dochodów osiągniętych ze sprzedaży majątku po roku 2025.

Dochody bieżące budżetu Gminy Głowno na 2023 rok dotyczące podatków i opłat lokalnych, tj. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych ustalone zostały w oparciu o stawki podatkowe na 2023 rok, które nie uległy zmianie w stosunku do roku 2018, natomiast na lata następne przyjęto wzrost 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 2022, a w latach następnych wzrost.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie założeń z projektu budżetu państwa na 2023 rok.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2023 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

Wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2023 r. przyjęto na podstawie planowanych do wydania zezwoleń.

Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane zostały w oparciu o szacunkową liczbę osób zamieszkałych na terenie gminy Głowno oraz planowaną podwyżkę stawki opłaty z uwzględnieniem 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 2023 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.

WYDATKI

Podstawą planowania wydatków naszej gminy jest również przedłożony budżet na rok 2023, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Radę Ministrów.

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

W latach następnych wydatki bieżące sukcesywnie rosą.

Od 2014 r. zaczął obowiązywać art. 243 ustawy o

i pożyczek Gmina Głowno na przestrzeni planowanych lat mieści się w realacji określonej w art. 243 wspomnianej ustawy.

Urząd nasz zatrudnia bardzo mało pracowników. 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, polityki społecznej oraz oświaty może wymagać zwiększenia liczby etatów.

W roku 2023 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 18.037.956,54 zł. Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. W 2023 roku głównymi zadaniami inwestycyjnymi będzie "*Budowa stadionu*" na kwotę 7.050.000 zł, a następnie "*Modernizacja dróg na terenie Gminy Głowno*" na kwotę 6.500.000 zł.

Od 2020 roku w budżecie gminy wyodrębniany jest fundusz sołecki. Wydatki przeznaczone na realizację zgłoszonych przez sołectwa przedsięwzięć w 2023 roku wyniosą 545.925,42 zł. Są to zarówno zadania bieżące, jak i majątkowe.

Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedstawia załącznik Nr 2 do Uchwały. Dotyczą one realizacji czterech zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2020-2023 na łączną kwotę nakładów finansowych 16.459.300,50 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów i pożyczek oraz zaplanowanych do

Natomiast udzieliła poręczenia dla Stowarzyszenia Hospicjum im. Jana Pawła II przy Parafii N.M.P. Różańcowej w Zgierzu. Zobowiązania w latach 2022-2033 wpisane są w poz. 2.1.2. W latach 2034-2036 Gmina Główno poręczy następujące kwoty z tego tytułu:

2034 rok- 3.333,33 zł,

2035 rok- 3.333,33 zł,

2036 rok- 3.333,33 zł.

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

Lata 2023-2033 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż planujemy zaciągnąć nowe zobowiązanie w formie kredytu w kwocie 3.389.052,70 zł, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kwota 140.112,28 zł) oraz na pokrycie deficytu budżetu (kwota 3.248.940,42 zł).

Trudno jest oszacować wielkości zarówno dochodów, jak i wydatków na przestrzeni lat 2024-2033. Dlatego też zostały one zaplanowane z dużą ostrożnością.

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

Trudno też wypowiedzieć się co do nadwyżki i wolnych środków w latach 2023-2033. 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 podjąć

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.