

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY GŁÓWNO**

z dnia 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 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) Rada Gminy Głowno uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głowno na lata 2024-2039 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Objasnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 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 LVI/320/22 Rady Gminy Głowno z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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
zarządzenia nr 2024
z dnia 2023-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	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
2024	40 653 736,50	21 976 504,00	3 136 825,00	7 778,00	11 489 732,00	2 846 379,00	4 495 790,00	1 206 000,00	18 677 232,50	50 000,00	18 627 232,50
2025	23 766 952,45	23 726 952,45	3 343 855,45	8 291,00	12 248 054,00	3 034 240,00	5 092 512,00	1 285 596,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2026	24 929 974,32	24 899 974,32	3 564 549,91	8 839,00	13 056 426,00	3 234 500,00	5 035 659,41	1 370 445,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2027	25 730 571,80	25 730 571,80	3 799 810,20	9 422,00	13 418 150,00	3 447 977,00	5 055 212,60	1 460 895,00	0,00	0,00	0,00
2028	26 738 898,71	26 738 898,71	4 050 597,67	10 044,00	13 836 748,00	3 675 543,00	5 165 966,04	1 557 314,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 175 442,37	27 175 442,37	4 170 937,12	10 707,00	14 000 973,00	3 808 129,00	5 184 696,25	1 660 096,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 002 581,97	28 002 581,97	4 202 920,97	11 413,00	14 359 828,00	4 176 726,00	5 251 694,00	1 769 663,00	0,00	0,00	0,00
2031	28 927 261,18	28 927 261,18	4 306 713,75	12 167,00	14 972 576,00	4 252 390,00	5 383 414,43	1 886 461,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 882 883,57	29 882 883,57	4 630 556,86	12 970,00	15 108 766,00	4 706 247,00	5 424 343,71	2 010 967,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 801 614,93	30 801 614,93	4 875 773,61	13 826,00	15 423 245,00	4 859 500,00	5 629 270,32	2 143 691,00	0,00	0,00	0,00
2034	32 004 521,52	32 004 521,52	5 197 574,67	14 738,00	15 771 179,00	5 180 227,00	5 840 802,85	2 285 175,00	0,00	0,00	0,00
2035	33 948 519,94	33 948 519,94	5 540 615,00	15 711,00	16 912 077,00	5 522 122,00	5 957 994,94	2 335 996,00	0,00	0,00	0,00
2036	35 311 706,00	35 311 706,00	5 906 295,00	16 748,00	17 121 674,00	5 886 582,00	6 380 407,00	2 496 772,00	0,00	0,00	0,00
2037	36 874 577,40	36 874 577,40	6 296 111,00	17 853,00	17 104 504,00	6 275 096,00	6 801 513,86	2 568 159,00	0,00	0,00	0,00
2038	38 140 000,00	38 140 000,00	6 711 654,00	19 031,00	17 365 402,00	6 689 253,00	7 354 660,00	2 600 815,00	0,00	0,00	0,00
2039	40 197 739,00	40 197 739,00	7 154 623,00	20 287,00	17 709 518,00	7 130 744,00	8 182 567,00	2 645 614,00	0,00	0,00	0,00

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 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 dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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 dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	47 124 038,54	19 998 442,91	9 969 402,00	3 333,34	0,00	14 296,00	0,00	0,00	0,00	27 125 595,63	27 125 595,63	60 000,00
2025	23 216 952,45	21 060 623,60	10 005 030,90	3 333,34	0,00	66 082,12	0,00	0,00	0,00	2 156 328,85	2 156 328,85	0,00
2026	24 379 974,32	22 155 487,25	10 096 026,92	3 333,34	0,00	64 006,12	0,00	0,00	0,00	2 224 487,07	2 224 487,07	0,00
2027	25 180 571,80	23 022 255,31	10 186 295,81	3 333,33	0,00	60 980,90	0,00	0,00	0,00	2 158 316,49	2 158 316,49	0,00
2028	26 188 898,71	24 008 898,71	10 286 143,57	3 333,33	0,00	55 542,45	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00	2 180 000,00	0,00
2029	26 625 442,37	24 361 064,42	10 395 886,31	3 333,33	0,00	50 696,88	0,00	0,00	0,00	2 264 377,95	2 264 377,95	0,00
2030	27 452 581,97	25 452 581,97	10 515 850,56	3 333,33	0,00	48 054,89	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2031	28 377 261,18	26 377 261,18	10 646 373,63	3 333,33	0,00	45 412,89	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2032	29 332 883,57	27 332 883,57	10 787 803,96	3 333,33	0,00	41 803,03	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2033	30 251 614,93	28 251 614,93	10 809 999,99	3 333,33	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2034	31 454 521,52	29 454 521,52	10 905 000,00	3 333,33	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2035	33 398 519,94	31 398 519,94	11 000 000,00	3 333,33	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2036	34 761 706,00	32 761 706,00	11 100 000,00	3 333,33	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2037	36 324 577,40	34 324 577,40	11 120 000,00	0,00	0,00	18 500,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2038	37 590 000,00	35 590 000,00	11 150 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2039	39 648 384,26	37 648 384,26	11 180 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		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	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-6 470 302,04	0,00	6 600 302,04	6 600 302,04	6 470 302,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	549 354,74	549 354,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne 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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	549 354,74	549 354,74	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:						Kwota długu ^x	w tym:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 249 354,74	0,00	1 978 061,09	1 978 061,09
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 699 354,74	0,00	2 666 328,85	2 666 328,85
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 149 354,74	0,00	2 744 487,07	2 744 487,07
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 599 354,74	0,00	2 708 316,49	2 708 316,49
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 049 354,74	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 499 354,74	0,00	2 814 377,95	2 814 377,95
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 949 354,74	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 399 354,74	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 849 354,74	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 299 354,74	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 749 354,74	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 199 354,74	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 649 354,74	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 099 354,74	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	549 354,74	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 354,74	2 549 354,74

⁸⁾ 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,75%	10,41%	10,68%	12,23%	12,23%	TAK	TAK
2025	2,98%	13,20%	x	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2026	2,85%	12,96%	x	13,43%	13,43%	TAK	TAK
2027	2,76%	12,43%	x	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2028	2,64%	12,08%	x	12,20%	12,20%	TAK	TAK
2029	2,58%	12,26%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2030	2,52%	10,90%	x	10,66%	10,66%	TAK	TAK
2031	2,43%	10,52%	x	12,03%	12,03%	TAK	TAK
2032	2,36%	10,29%	x	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2033	2,27%	9,96%	x	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2034	2,18%	9,63%	x	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2035	2,03%	9,06%	x	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2036	1,95%	8,74%	x	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2037	1,86%	8,39%	x	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2038	1,80%	8,16%	x	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2039	1,69%	7,74%	x	9,18%	9,18%	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

Wyszczególnienie	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 ^x	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 ^x	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	środkami		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy ^x		środkami	
			określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
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
2031	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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									
	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 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 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
2024	0,00	0,00	0,00	13 374 280,00	28 905,00	13 345 375,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wyplaty 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	Wypuk 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	10.10	10.11	
2024	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2026	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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. Automatyczne 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 wydłużeniu 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 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
zarządzenia nr 2024
z dnia 2023-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 981 205,14	13 374 280,00	13 374 280,00
1.a	- wydatki bieżące				56 580,00	28 905,00	28 905,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 924 625,14	13 345 375,00	13 345 375,00
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:				0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				17 981 205,14	13 374 280,00	13 374 280,00
1.3.1	- wydatki bieżące				56 580,00	28 905,00	28 905,00
1.3.1.1	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Głowno - Opracowanie strategii	Urząd Gminy Głowno	2023	2024	56 580,00	28 905,00	28 905,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 924 625,14	13 345 375,00	13 345 375,00
1.3.2.1	Dofinansowanie do montażu kotłów EKO - Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz jakości życia mieszkańców poprzez zmniejszenie ilości emisji zanieczyszczeń do atmosfery.	Urząd Gminy w Głownie	2020	2024	231 300,00	60 000,00	60 000,00
1.3.2.2	Budowa stadionu - Zapewnienie mieszkańcom gminy Głowno dostępu do nowoczesnej infrastruktury sportowej.	Urząd Gminy w Głownie	2021	2024	7 099 999,50	2 850 000,00	2 850 000,00
1.3.2.3	Remont Stacji Uzdatniania Wody położonych na terenie Gminy Głowno - Poprawa jakości wody	Urząd Gminy Głowno	2023	2024	5 084 040,00	4 984 040,00	4 984 040,00
1.3.2.4	Poprawa jakości wody- remont Stacji Uzdatniania Wody położonych na terenie Gminy Głowno - Poprawa jakości wody	Urząd Gminy Głowno	2023	2024	1 806 132,00	1 801 335,00	1 801 335,00

1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Woli Mąkolskiej - Podniesienie jakości infrastruktury spełniającej funkcję kulturalną i społeczną w miejscowości, sołectwo zyska miejsce służące organizacji imprez kulturalnych oraz integracji lokalnej społeczności.	Urząd Gminy Głowno	2023	2024	356 013,64	350 000,00	350 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Wola Mąkolska - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej spełniającej	Urząd Gminy Głowno	2023	2024	775 000,00	750 000,00	750 000,00
1.3.2.7	Remont drogi Nr 120053E w Lubiankowie (działka 78/1 i 78/3, obręb Lubianków) - Poprawa poziomu bezpieczeństwa mieszkańców oraz	Urząd Gminy Głowno	2023	2024	2 572 140,00	2 550 000,00	2 550 000,00

za organ wykonawczy Karolina Sobierajska

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 2021-2022 oraz przewidywane wykonanie roku 2023, 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 2024-2039 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 2023 roku.

Z uwagi na planowaną spłatę zobowiązań do roku 2039 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2024-2039.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko

niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

DOCHODY

Dochody na 2024 rok przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2024 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 2026.

Dochody bieżące budżetu Gminy Głowno na 2024 rok dotyczące podatków i opłat lokalnych, tj. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych ustalone zostały w oparciu o stawki podatkowe na 2024 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 2023, a w latach następnych wzrost.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie założeń z projektu budżetu państwa na 2024 rok.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2024 rok na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, a w latach kolejnych ustalono na tym samym poziomie z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w oświacie.

Niepokojącym jest fakt obarczania samorządów w tym naszej gminy wydatkami związanymi z funkcjonowaniem oświaty gminnej. Subwencja oświatowa pomimo niewielkiego wzrostu, już od kilku lat nie pokrywa wydatków związanych z wynagrodzeniami

nauczycieli. Jest to olbrzymie obciążenie dla budżetu. Wydatki w oświacie systematycznie wzrastają i dalej będą dużym obciążeniem dla budżetu.

Wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2024 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 ściągalności.

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 2024 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 2024, 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 rosną.

Od 2014 r. zaczął obowiązywać art. 243 ustawy o

finansach publicznych, który wprowadza nowe ograniczenia do budżetu.

W zakresie zaciągania zobowiązań oraz rozchodów czyli spłat kredytów i pożyczek Gmina Głowno na przestrzeni planowanych lat mieści się w realacji określonej w art. 243 wspomnianej ustawy.

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 2024 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 27.125.595,63 zł. Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. W 2024 roku głównym zadaniem inwestycyjnym będzie *"Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Głowno"* na kwotę 8.100.000,00 zł.

Od 2020 roku w budżecie gminy wyodrębniany jest fundusz sołecki. Wydatki przeznaczone na realizację zgłoszonych przez sołectwa przedsięwzięć w 2024 roku wyniosą 709.330,54 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 jednego zadania bieżącego oraz siedmiu zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2020-2024 na łączną kwotę nakładów finansowych 17.981.205,14 zł.

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

zaciągnięcia zobowiązań.

Gmina Głowno nie udzielała gwarancji oraz nie jest związana z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Natomiast udzieliła poręczenia dla Stowarzyszenia Hospicjum im. Jana Pawła II przy Parafii N.M.P. Różańcowej w Zgierzu. Zobowiązania w latach 2023-2036 wpisane są w poz. 2.1.2.

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

Lata 2024-2039 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż planujemy zaciągnąć nowe zobowiązanie w formie kredytu w kwocie 6.600.302,04 zł, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kwota 130.000,00 zł) oraz na pokrycie deficytu budżetu (kwota 6.470.302,04 zł).

Trudno jest oszacować wielkości zarówno dochodów, jak i wydatków na przestrzeni lat 2025-2039. 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 2024-2039. Ciężko jest przewidzieć realizację i wykorzystanie środków w poszczególnych latach. Zawsze pojawiają się nieprzewidziane wydatki, a co za tym idzie potrzeby finansowe.

W obecnym czasie zarządzenie Gminą i jej finansami jest bardzo trudne. Rola Wójta, Skarbnika, Rady Gminy, by podołać wykonaniu budżetu zgodnie z przyjętymi założeniami i zachowaniu zapisów ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych jest niezwykle trudna, zwłaszcza przy tak małym budżecie.

Zarówno dochody, wydatki, przychody i rozchody powinny

być bardzo dokładnie przeanalizowane, by w przyszłości były możliwe do wykonania.

Wskaźniki zadłużenia są pod stałym nadzorem, na bieżąco monitorowane.

Pragnę podkreślić, że opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową staraliśmy się wykonać zadanie jakie nałożyła na nas ustawa w sposób wiarygodny, biorąc pod uwagę możliwości finansowe gminy.