

**UCHWAŁA NR XLII/255/21
RADY GMINY GŁÓWNO**

z dnia 30 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na
lata 2022-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, 1834) 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 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981) Rada Gminy Głowno uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głowno na lata 2022-2029 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;

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr XXIX/177/20 Rady Gminy Głowno z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2021-2026.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 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 XLII/255/21
z dnia 2021-12-30

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2022	23 427 537,54	19 539 761,34	2 998 213,00	4 301,00	7 807 773,00	4 712 913,00	4 016 561,34	1 073 333,34	3 887 776,20	100 000,00	3 787 776,20
2023	20 189 810,12	20 139 810,12	3 097 154,02	4 442,93	8 065 429,50	4 868 439,12	4 104 344,55	1 063 990,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	20 824 423,85	20 804 423,85	3 199 360,10	4 589,54	8 331 588,67	5 029 097,61	4 239 787,93	1 099 101,67	20 000,00	20 000,00	0,00
2025	21 490 969,83	21 490 969,83	3 304 938,98	4 740,99	8 606 531,09	5 195 057,83	4 379 700,94	1 135 372,02	0,00	0,00	0,00
2026	22 200 171,83	22 200 171,83	3 414 001,96	4 897,44	8 890 546,61	5 366 494,73	4 524 231,09	1 172 839,29	0,00	0,00	0,00
2027	22 932 777,50	22 932 777,50	3 526 664,02	5 059,05	9 183 934,64	5 543 589,05	4 673 530,74	1 211 542,98	0,00	0,00	0,00
2028	23 689 559,15	23 689 559,15	3 643 043,93	5 225,99	9 487 004,48	5 726 527,48	4 827 757,27	1 251 523,89	0,00	0,00	0,00
2029	24 471 314,60	24 471 314,60	3 763 264,37	5 398,44	9 800 075,62	5 915 502,88	4 987 073,29	1 292 824,17	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			
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
2022	24 393 002,37	18 220 694,46	7 428 613,00	3 333,34	0,00	25 646,00	0,00	0,00	0,00	6 172 307,91	6 172 307,91	60 000,00
2023	19 809 810,12	18 625 463,80	7 451 442,00	3 333,34	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	1 184 346,32	1 184 346,32	0,00
2024	20 504 423,85	19 389 468,87	7 485 568,00	3 333,34	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	1 114 954,98	1 114 954,98	0,00
2025	21 190 969,83	20 034 640,98	7 512 108,00	3 333,34	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	1 156 328,85	1 156 328,85	0,00
2026	21 980 171,83	20 755 684,76	7 521 100,00	3 333,34	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 224 487,07	1 224 487,07	0,00
2027	22 761 093,99	21 602 777,50	7 545 200,00	3 333,33	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 158 316,49	1 158 316,49	0,00
2028	23 559 559,15	22 379 559,15	7 588 400,00	3 333,33	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00
2029	24 341 314,60	23 174 936,65	7 639 588,00	3 333,33	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	1 166 377,95	1 166 377,95	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2022	-965 464,83	0,00	1 121 571,23	1 121 571,23	965 464,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	171 683,51	171 683,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	130 000,00	130 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
								w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	156 106,40	156 106,40	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	171 683,51	171 683,51	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	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	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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					
	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 683,51	0,00	1 319 066,88	1 319 066,88
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 271 683,51	0,00	1 514 346,32	1 514 346,32
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	951 683,51	0,00	1 414 954,98	1 414 954,98
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	651 683,51	0,00	1 456 328,85	1 456 328,85
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	431 683,51	0,00	1 444 487,07	1 444 487,07
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	260 000,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	130 000,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 377,95	1 296 377,95

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
2022	1,25%	9,07%	9,74%	15,92%	14,22%	TAK	TAK
2023	2,76%	10,17%	10,49%	12,59%	10,89%	TAK	TAK
2024	2,27%	9,18%	9,31%	10,67%	8,97%	TAK	TAK
2025	2,03%	9,11%	x	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2026	1,45%	8,70%	x	11,85%	11,12%	TAK	TAK
2027	1,09%	7,73%	x	10,34%	9,61%	TAK	TAK
2028	0,78%	7,33%	x	9,34%	8,61%	TAK	TAK
2029	0,73%	7,00%	x	8,76%	8,76%	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	w tym:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone 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
2022	0,00	0,00	0,00	1 787 776,20	1 787 776,20	1 787 776,20	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
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

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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	1 988 635,80	1 988 635,80	1 787 776,20	5 190 635,80	0,00	5 190 635,80	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

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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	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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	156 106,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	140 112,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLII/255/21
z dnia 2021-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 046 705,55	5 190 635,80	0,00	0,00	0,00	3 402 859,60
1 a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				6 046 705,55	5 190 635,80	0,00	0,00	0,00	3 402 859,60
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:				2 450 638,80	1 988 635,80	0,00	0,00	0,00	200 859,60
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 450 638,80	1 988 635,80	0,00	0,00	0,00	200 859,60
1.1.2.1	Realizacja projektu "Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Głowno" - Ograniczenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery poprzez zwiększenie produkcji energii pochodzącej z odnawialnych źródeł	Urząd Gminy w Głownie	2019	2022	2 450 638,80	1 988 635,80	0,00	0,00	0,00	200 859,60
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				3 596 066,75	3 202 000,00	0,00	0,00	0,00	3 202 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 596 066,75	3 202 000,00	0,00	0,00	0,00	3 202 000,00
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	2022	133 800,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w Popowie Głowieńskim (działka nr 232, obręb Popów Głowieński) - Modernizacja sieci dróg lokalnych, poprawa poziomu bezpieczeństwa mieszkańców oraz poprawa komfortu	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	106 150,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Remont drogi Nr 120072E w Antoniewie (działka nr 207, obręb Antoniew) - Modernizacja sieci dróg lokalnych, poprawa poziomu bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	408 500,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Remont drogi Nr 120086E w Mąkolicach (działka nr 200/1 i 200/2, obręb Mąkolice) - Modernizacja sieci dróg lokalnych, poprawa poziomu	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	415 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Budowa stadionu - Zapewnienie mieszkańcom gminy Głowno dostępu do	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Popów Głowieński - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zwiększenie komfortu	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia ulicznego na działce o nr ewid. 235 w miejscowości Ziewanice - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zwiększenie	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa oświetlenia ulicznego na działce o nr ewid. 540 w miejscowości Ziewanice - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zwiększenie	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	104 616,75	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.2.9	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Bronisławów. - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zwiększenie komfortu użytkowników dróg.	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.10	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Kamień - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zwiększenie komfortu użytkowników dróg.	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.11	Rekreacyjne zagospodarowanie działki gminnej w Glinniku - Głównym celem jest podniesienie jakości życia mieszkańców, pobudzenie aktywności mieszkańców i zapewnienie przestrzeni do aktywnego	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	39 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.12	Rekreacyjne zagospodarowanie terenu w miejscowości Domaradzyn - Głównym celem jest podniesienie jakości życia mieszkańców, pobudzenie aktywności mieszkańców i zapewnienie przestrzeni do aktywnego	Urząd Gminy w Głownie	2021	2022	39 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy

I

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 2019-2020 oraz przewidywane wykonanie roku 2021, 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 2022-2029 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 2021 roku.

Z uwagi na planowaną spłatę zobowiązań do roku 2029 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2022-2029.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w

odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

DOCHODY

Dochody na 2022 rok przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2022 rok. Szacując dochody własne Gminy oparto się na indeksie wzrostu cen towarów i usług.

W związku z powyższym szacuje się w podanym okresie stały wzrost dochodów własnych gminy, a jednocześnie przewiduje się spadek z tytułu dochodów osiągniętych ze sprzedaży majątku po roku 2023.

Dochody bieżące budżetu Gminy Głowno na 2022 rok dotyczące podatków i opłat lokalnych, tj. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych ustalone zostały w oparciu o stawki podatkowe na 2022 rok, które nie uległy zmianie w stosunku do roku 2018, natomiast na lata następne przyjęto 3,3 % wzrostu w każdym kolejnym roku.

W zakresie planowania dochodów otrzymywanych za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, tj. wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków od spadków i darowizn podstawą ich planowania była analiza z wcześniejszych budżetów i przewidywane wykonanie roku 2021, a w latach następnych wzrost 3,3% co roku.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie założeń z projektu budżetu państwa na 2022 rok.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2022 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 2022 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 2022 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 2022, 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.

Wydatki na wynagrodzenia chcemy utrzymać na poziomie roku 2021, z niewielkim wzrostem związanym ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia.

Urząd nasz zatrudnia najmniej pracowników w województwie łódzkim. Nie ma nawet referatów są tylko samodzielne stanowiska pracy. Obciążenie pracą jest bardzo duże. W związku z tym wydatki na wynagrodzenia mogą ulec zmianie. Dodatkowo należy zaznaczyć, że zwiększona liczba zadań jaka spada na JST np. ustawa w zakresie gospodarki odpadami, zadania z zakresu pomocy społecznej oraz oświaty może wymagać zwiększenia liczby etatów.

W roku 2022 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 6.172.307,91 zł. Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. W 2022 roku głównymi zadaniami inwestycyjnymi będzie *"Budowa stadionu"* na kwotę 2.000.000 zł, a następnie realizacja projektu *"Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Głowno"* na kwotę 1.988.635,80 zł.

Od 2020 roku w budżecie gminy wyodrębniany jest fundusz sołecki. Wydatki przeznaczone na realizację zgłoszonych przez sołectwa przedsięwzięć w 2022 roku wyniosą 529.700,44 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, aż 13 zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2019-2022 na łączną kwotę nakładów finansowych 6.046.705,55 zł.

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

W WPF wpisane są kwoty poręczenia, jakie Gmina Głowno udzieliła dla Stowarzyszenia Hospicjum im. Jana Pawła II przy Parafii N.M.P. Różańcowej w Zgierzu w 2021 roku.

Zobowiązania w latach 2022-2029 wpisane są w poz. 2.1.2.

W latach 2030-2036 Gmina Głowno poręczy następujące kwoty z tego tytułu:

2030 rok- 3.333,33 zł,

2031 rok- 3.333,33 zł,

2032 rok- 3.333,33 zł,

2033 rok- 3.333,33 zł,

2034 rok- 3.333,33 zł,

2035 rok- 3.333,33 zł,

2036 rok- 3.333,33 zł.

Gmina nie jest związana z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

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

Lata 2022-2029 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż planujemy zaciągnąć nowe zobowiązanie w formie kredytu w kwocie 1.121.571,23 zł, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kwota 156.106,40 zł) oraz na pokrycie deficytu budżetu (kwota

965.464,83 zł).

Trudno jest oszacować wielkości zarówno dochodów, jak i wydatków na przestrzeni lat 2023-2029. Dlatego też zostały one zaplanowane z dużą ostrożnością.

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

Trudno też wypowiedzieć się co do nadwyżki i wolnych środków w latach 2022-2029. 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.