

**UCHWAŁA NR X/75/24
RADY GMINY GŁÓWNO**

z dnia 19 grudnia 2024 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 2024 r. poz. 1465, 1572) 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 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756) Rada Gminy Głowno uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głowno na lata 2025-2040 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 LXX/376/23 Rady Gminy Głowno z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Głowno

Łukasz Łukasik

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 X/75/24
z dnia 2024-12-19

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
2025	36 023 092,00	27 403 065,57	10 880 342,73	19 825,54	8 595 423,73	3 205 194,00	4 702 279,57	1 190 000,00	8 620 026,43	50 000,00	8 570 026,43
2026	28 005 694,23	28 005 694,23	11 004 676,10	20 519,43	8 796 263,56	3 317 375,79	4 866 859,35	1 231 650,00	0,00	0,00	0,00
2027	29 031 489,45	29 031 489,45	11 400 339,76	21 155,53	9 172 047,73	3 420 214,44	5 017 731,99	1 269 831,15	0,00	0,00	0,00
2028	29 852 771,15	29 852 771,15	11 927 949,27	21 747,88	9 228 865,07	3 515 980,44	5 158 228,49	1 305 386,42	0,00	0,00	0,00
2029	30 513 393,38	30 513 393,38	12 364 731,85	22 356,82	9 302 873,29	3 614 427,89	5 209 003,53	1 341 937,24	0,00	0,00	0,00
2030	31 121 974,96	31 121 974,96	12 523 850,15	22 915,74	9 635 195,12	3 704 788,59	5 235 225,36	1 375 485,67	0,00	0,00	0,00
2031	31 695 834,36	31 695 834,36	12 678 022,55	23 465,72	9 931 277,48	3 713 703,52	5 349 365,09	1 408 497,33	0,00	0,00	0,00
2032	32 306 363,88	32 306 363,88	12 741 395,46	23 958,50	10 230 286,24	3 853 371,29	5 457 352,39	1 438 075,77	0,00	0,00	0,00
2033	33 100 031,16	33 100 031,16	13 015 572,24	24 437,67	10 495 031,96	3 950 838,72	5 614 150,57	1 466 837,29	0,00	0,00	0,00
2034	34 005 571,78	34 005 571,78	13 485 883,68	24 926,42	10 681 649,12	4 029 855,49	5 783 257,07	1 496 174,04	0,00	0,00	0,00
2035	34 592 340,64	34 592 340,64	13 647 815,47	25 400,02	10 912 264,32	4 106 422,74	5 900 438,09	1 524 601,35	0,00	0,00	0,00
2036	35 158 788,77	35 158 788,77	13 839 158,47	25 857,22	11 110 485,08	4 180 338,35	6 002 949,65	1 552 044,17	0,00	0,00	0,00
2037	35 892 103,14	35 892 103,14	14 117 933,17	26 296,79	11 301 063,33	4 251 404,10	6 195 405,75	1 578 428,92	0,00	0,00	0,00
2038	36 975 690,42	36 975 690,42	14 761 944,45	26 691,24	11 572 079,28	4 315 175,16	6 299 800,29	1 602 105,35	0,00	0,00	0,00
2039	37 454 628,09	37 454 628,09	14 811 889,68	27 064,92	11 800 088,39	4 407 587,61	6 407 997,49	1 624 534,82	0,00	0,00	0,00
2040	37 837 100,04	37 837 100,04	15 064 589,52	27 362,63	11 863 163,36	4 423 719,07	6 458 265,46	1 642 404,70	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	w tym:
					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
2025	41 868 092,00	23 428 888,41	11 379 472,00	3 333,34	0,00	16 032,00	0,00	0,00	0,00	18 439 203,59	18 439 203,59	3 028 245,64
2026	27 598 694,23	24 774 207,16	11 800 872,00	3 333,34	0,00	331 623,00	0,00	0,00	0,00	2 824 487,07	2 824 487,07	0,00
2027	28 624 489,45	26 166 172,96	12 036 295,81	3 333,33	0,00	307 936,00	0,00	0,00	0,00	2 458 316,49	2 458 316,49	0,00
2028	29 445 771,15	26 965 771,15	12 206 143,57	3 333,33	0,00	285 027,00	0,00	0,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00
2029	30 106 393,38	27 542 015,43	12 365 886,31	3 333,33	0,00	260 561,00	0,00	0,00	0,00	2 564 377,95	2 564 377,95	0,00
2030	30 714 974,96	28 207 439,80	12 495 850,56	3 333,33	0,00	236 874,00	0,00	0,00	0,00	2 507 535,16	2 507 535,16	0,00
2031	31 288 834,36	28 788 834,36	12 646 373,63	3 333,33	0,00	213 186,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2032	31 899 363,88	29 399 363,88	12 887 803,96	3 333,33	0,00	190 018,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2033	32 693 031,16	30 193 031,16	13 009 999,99	3 333,33	0,00	165 811,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2034	33 598 571,78	31 098 571,78	13 905 000,00	3 333,33	0,00	142 124,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2035	34 185 340,64	31 685 340,64	14 000 000,00	3 333,33	0,00	118 437,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2036	34 751 788,77	32 251 788,77	14 100 000,00	3 333,33	0,00	95 009,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2037	35 485 103,14	33 285 103,14	14 200 000,00	0,00	0,00	71 062,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2038	36 568 690,42	34 568 690,42	14 350 000,00	0,00	0,00	47 374,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2039	37 047 628,09	35 047 628,09	14 480 000,00	0,00	0,00	23 687,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2040	37 430 100,04	35 430 100,04	14 680 000,00	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
2025	-5 845 000,00	0,00	5 975 000,00	5 975 000,00	5 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	407 000,00	407 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00	407 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 105 000,00	0,00	3 974 177,16	3 974 177,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 698 000,00	0,00	3 231 487,07	3 231 487,07
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 291 000,00	0,00	2 865 316,49	2 865 316,49
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 884 000,00	0,00	2 887 000,00	2 887 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 477 000,00	0,00	2 971 377,95	2 971 377,95
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 070 000,00	0,00	2 914 535,16	2 914 535,16
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 663 000,00	0,00	2 907 000,00	2 907 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 256 000,00	0,00	2 907 000,00	2 907 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 849 000,00	0,00	2 907 000,00	2 907 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 442 000,00	0,00	2 907 000,00	2 907 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 035 000,00	0,00	2 907 000,00	2 907 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 628 000,00	0,00	2 907 000,00	2 907 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 221 000,00	0,00	2 607 000,00	2 607 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	814 000,00	0,00	2 407 000,00	2 407 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	407 000,00	0,00	2 407 000,00	2 407 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 407 000,00	2 407 000,00

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
2025	0,60%	16,49%	x	9,80%	9,18%	TAK	TAK
2026	3,01%	14,43%	x	13,73%	13,50%	TAK	TAK
2027	2,80%	12,39%	x	13,03%	12,81%	TAK	TAK
2028	2,64%	12,04%	x	12,71%	12,48%	TAK	TAK
2029	2,49%	12,02%	x	12,07%	11,84%	TAK	TAK
2030	2,36%	11,49%	x	11,13%	10,90%	TAK	TAK
2031	2,23%	11,15%	x	11,99%	11,77%	TAK	TAK
2032	2,11%	10,88%	x	12,86%	12,86%	TAK	TAK
2033	1,98%	10,54%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2034	1,84%	10,17%	x	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2035	1,73%	9,92%	x	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2036	1,63%	9,69%	x	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2037	1,51%	8,46%	x	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2038	1,39%	7,51%	x	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2039	1,30%	7,36%	x	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2040	1,25%	7,23%	x	9,09%	9,09%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami 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
2025	55 350,00	55 350,00	45 387,00	212 995,70	212 995,70	174 656,75	55 350,00	55 350,00	45 387,00
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
2040	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 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	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
2025	212 995,70	212 995,70	174 656,75	14 485 234,94	181 203,60	14 304 031,34	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
2040	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2025	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
2040	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
uchwały nr X/75/24
z dnia 2024-12-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 174 706,72	14 485 224,04	0,00	0,00	0,00	14 485 224,04
1.a	- wydatki bieżące				212 667,00	181 203,60	0,00	0,00	0,00	181 203,60
1.b	- wydatki majątkowe				17 962 039,72	14 304 031,34	0,00	0,00	0,00	14 304 031,34
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:				383 351,00	268 345,70	0,00	0,00	0,00	268 345,70
1.1.1	- wydatki bieżące				55 350,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	55 350,00
1.1.1.1	Realizacja projektu "Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Głowno" - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa	Urząd Gminy Głowno	2024	2025	55 350,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	55 350,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				228 001,00	212 995,70	0,00	0,00	0,00	212 995,70
1.1.2.1	Realizacja projektu "Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy Głowno" - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa	Urząd Gminy Głowno	2024	2025	328 001,00	212 995,70	0,00	0,00	0,00	212 995,70
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:				17 701 255,72	14 216 880,24	0,00	0,00	0,00	14 216 880,24
1.3.1	- wydatki bieżące				157 217,00	125 853,60	0,00	0,00	0,00	125 853,60
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Głowno - Opracowanie planu	Urząd Gminy Głowno	2024	2025	157 317,00	125 853,60	0,00	0,00	0,00	125 853,60
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 524 028,72	14 001 025,64	0,00	0,00	0,00	14 001 025,64
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	2025	231 800,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	Budowa stadionu - Zapewnienie mieszkańcom gminy Głowno dostępu do	Urząd Gminy w Głownie	2021	2025	8 812 286,08	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00
1.3.2.3	Remont Stacji Uzdatniania Wody położonych na terenie Gminy Głowno -	Urząd Gminy Głowno	2023	2025	5 413 837,00	5 162 790,00	0,00	0,00	0,00	5 162 790,00
1.3.2.4	Dotacja celowa na zakup i montaż przydomowych oczyszczalni ścieków - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, osiągnięcie poprawy stanu środowiska i zmniejszenie uciążliwości wynikających z jego	Urząd Gminy Głowno	2024	2025	1 872 370,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.5	Remont konserwatorski Kościoła św. Wojciecha w Mąkolicach -	Urząd Gminy Głowno	2024	2025	998 245,64	998 245,64	0,00	0,00	0,00	998 245,64
1.3.2.6	Wykonanie otworu studziennego na potrzeby ujęcia wód podziemnych w Mąkolicach - Zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Głowno	2024	2025	305 500,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

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 2022-2023 oraz przewidywane wykonanie roku 2024, założenia makroekonomiczne, 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 2025-2040 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 2024 roku.

Z uwagi na planowaną spłatę zobowiązań do roku 2040 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2025-2040.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

DOCHODY

Dochody na 2025 rok przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2025 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 2025 rok dotyczące podatków i opłat lokalnych, tj. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych ustalone zostały w oparciu o stawki podatkowe na 2025 rok, które nie uległy zmianie, 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 2024, a w latach następnych wzrost.

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 ściągальności.

Dochody majątkowe w roku 2025 zaplanowano z dużą ostrożnością na podstawie możliwości ich zbycia.

WYDATKI

Podstawą planowania wydatków naszej gminy jest również przedłożony budżet na rok 2025, dane historyczne oraz wytyczne dotyczące stosowania wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych. Informacje wynikające z analiz oraz realia i specyfika poszczególnych rodzajów wydatków posłużyły za podstawę ich kalkulacji.

W latach następnych wydatki bieżące sukcesywnie rosną.

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 ustawy o finansach publicznych. Wskaźniki zadłużenia są pod stałym nadzorem.

W roku 2025 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 18.439.203,59 zł. Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania,

które najczęściej sygnalizuje społeczność.

Od 2020 roku w budżecie gminy wyodrębniany jest fundusz sołecki. Wydatki przeznaczone na realizację zgłoszonych przez sołectwa przedsięwzięć w 2025 roku wyniosą 588.928,66 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 zadań w latach 2020-2025 na łączną kwotę nakładów finansowych 18.174.706,72 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów 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 2024-2036 wpisane są w poz. 2.1.2.

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaprognozowano na podstawie podpisanej umowy oraz zaplanowanego do zaciągnięcia zobowiązania.

Lata 2025-2040 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż planujemy zaciągnąć nowe zobowiązanie w formie kredytu w kwocie 5.975.000,00 zł, w tym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (kwota 130.000,00 zł) oraz na pokrycie deficytu budżetu (kwota 5.845.000,00 zł).

Trudno jest oszacować wielkości zarówno dochodów, jak i wydatków na przestrzeni lat 2026-2040. 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 2025-2040. Ciężko jest przewidzieć realizację i wykorzystanie środków w poszczególnych latach. Zawsze pojawiają się nieprzewidziane wydatki, a co za tym idzie potrzeby finansowe.

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.