

UCHWAŁA NR LX/422/2023
RADY MIEJSKIEJ W GŁUSZYCY

z dnia 25 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmiany Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszycy na lata 2023-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz.40) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634) Rada Miejska w Głuszycy uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głuszycy na lata 2023-2035 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Zmienia się treść załącznik nr 2 wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej określony w załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały.

3. Przyjmuje się Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Głuszycy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Głuszycy

Grzegorz Milczarek

Uzasadnienie

W celu wypełnienia obowiązku wynikającego z art. 226 i 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych podjęcie uchwały jest zasadne.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

na lata 2023-2035

załącznik nr 1

do Uchwały nr LX/422/2023 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 25 kwietnia 2023 roku

| 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 | |
| Wykonanie 2020 | 47 357 974,71 | 38 004 071,58 | 5 596 092,00 | 96 274,48 | 10 476 520,00 | 14 246 897,78 | 7 588 287,32 | 2 455 058,61 | 9 353 903,13 | 2 266 155,86 | 7 079 908,15 | |
| Wykonanie 2021 | 52 080 444,59 | 40 262 453,62 | 6 568 582,00 | 78 459,52 | 11 833 509,00 | 12 944 664,98 | 8 837 238,12 | 2 574 939,44 | 11 817 990,97 | 868 835,08 | 10 945 157,83 | |
| Plan 3 kw. 2022 | 60 407 876,39 | 44 069 613,58 | 5 485 493,00 | 99 634,00 | 10 669 308,00 | 16 193 113,81 | 11 622 064,77 | 3 871 527,95 | 16 338 262,81 | 1 900 000,00 | 14 428 262,81 | |
| Wykonanie 2022 | 48 266 246,16 | 45 564 897,84 | 8 373 911,57 | 99 634,00 | 10 675 374,00 | 16 178 660,37 | 10 237 317,90 | 2 892 843,51 | 2 701 348,32 | 218 760,01 | 2 477 605,08 | |
| 2023 | 58 147 401,34 | 42 072 992,17 | 5 067 081,00 | 143 377,00 | 11 701 163,00 | 11 608 771,17 | 13 552 600,00 | 4 050 000,00 | 16 074 409,17 | 1 200 000,00 | 14 864 409,17 | |
| 2024 | 59 996 531,00 | 39 657 531,00 | 6 000 000,00 | 150 000,00 | 12 000 000,00 | 8 000 000,00 | 13 507 531,00 | 4 100 000,00 | 20 339 000,00 | 800 000,00 | 19 539 000,00 | |
| 2025 | 48 000 000,00 | 41 200 000,00 | 6 500 000,00 | 200 000,00 | 12 500 000,00 | 8 500 000,00 | 13 500 000,00 | 4 150 000,00 | 6 800 000,00 | 800 000,00 | 6 000 000,00 | |
| 2026 | 47 320 000,00 | 41 420 000,00 | 6 500 000,00 | 220 000,00 | 12 500 000,00 | 8 500 000,00 | 13 700 000,00 | 4 200 000,00 | 5 900 000,00 | 800 000,00 | 5 100 000,00 | |
| 2027 | 46 300 000,00 | 41 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 500 000,00 | 500 000,00 | 4 000 000,00 | |
| 2028 | 45 500 000,00 | 42 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 500 000,00 | 3 000 000,00 | |
| 2029 | 45 280 000,00 | 42 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 500 000,00 | 2 500 000,00 | |
| 2030 | 46 400 000,00 | 43 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 500 000,00 | 2 500 000,00 | |
| 2031 | 47 250 000,00 | 44 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 500 000,00 | 2 500 000,00 | |
| 2032 | 48 500 000,00 | 45 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 500 000,00 | 2 500 000,00 | |
| 2033 | 49 600 000,00 | 46 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 500 000,00 | 3 000 000,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|------|------|------|------|------|------|--------------|------------|--------------|
| 2034 | 50 050 000,00 | 46 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 500 000,00 | 3 000 000,00 |
| 2035 | 50 050 000,00 | 46 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 500 000,00 | 3 000 000,00 |

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 |
| Wykonanie 2020 | 41 375 198,97 | 35 585 407,48 | 10 735 455,77 | 0,00 | 0,00 | 504 508,22 | 0,00 | 35 164,37 | 0,00 | 5 789 791,49 | 5 789 791,49 | 2 540 814,97 |
| Wykonanie 2021 | 46 179 281,68 | 39 687 972,26 | 11 790 139,30 | 0,00 | 0,00 | 336 272,59 | 0,00 | 20 165,36 | 0,00 | 6 491 309,42 | 3 491 309,42 | 127 823,34 |
| Plan 3 kw. 2022 | 67 970 939,61 | 45 150 557,88 | 12 819 533,22 | 0,00 | 0,00 | 930 000,00 | 0,00 | 122 000,00 | 0,00 | 22 820 381,73 | 22 820 381,73 | 1 026 143,00 |
| Wykonanie 2022 | 50 928 225,68 | 45 066 563,56 | 13 425 514,72 | 0,00 | 0,00 | 952 913,02 | 0,00 | 126 010,96 | 0,00 | 5 861 662,12 | 5 861 662,12 | 1 018 928,53 |
| 2023 | 63 921 595,06 | 42 071 496,79 | 12 941 958,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 87 000,00 | 0,00 | 21 850 098,27 | 21 850 098,27 | 547 350,77 |
| 2024 | 58 574 171,00 | 37 274 640,00 | 13 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 87 000,00 | 0,00 | 21 299 531,00 | 21 299 531,00 | 0,00 |
| 2025 | 46 858 000,00 | 40 000 000,00 | 14 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 0,00 | 87 000,00 | 0,00 | 6 858 000,00 | 6 858 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 45 820 000,00 | 39 700 000,00 | 15 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 0,00 | 87 000,00 | 0,00 | 6 120 000,00 | 6 120 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 44 700 000,00 | 40 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 0,00 | 69 000,00 | 0,00 | 4 500 000,00 | 4 500 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 43 760 000,00 | 40 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 52 000,00 | 0,00 | 3 460 000,00 | 3 460 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 43 700 000,00 | 40 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 0,00 | 34 000,00 | 0,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 45 000 000,00 | 41 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 17 000,00 | 0,00 | 3 700 000,00 | 3 700 000,00 | 0,00 |
| 2031 | 45 600 000,00 | 41 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 |
| 2032 | 47 100 000,00 | 43 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 800 000,00 | 3 800 000,00 | 0,00 |
| 2033 | 48 200 000,00 | 44 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 |
| 2034 | 48 200 000,00 | 44 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 185 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 | 0,00 |
| 2035 | 48 200 000,00 | 44 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 | 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)} | 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 |
| Wykonanie 2020 | 5 982 775,74 | 3 821 495,00 | 1 134 299,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 134 299,10 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 5 901 162,91 | 0,00 | 3 295 579,84 | 0,00 | 0,00 | 1 594 256,81 | 0,00 | 1 701 323,03 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | -7 563 063,22 | 0,00 | 8 944 558,22 | 2 800 000,00 | 1 418 505,00 | 4 887 626,85 | 4 887 626,85 | 1 256 931,37 | 1 256 931,37 |
| Wykonanie 2022 | -2 661 979,52 | 0,00 | 8 944 558,22 | 2 800 000,00 | 1 418 505,00 | 4 887 626,85 | 124 572,01 | 1 256 931,37 | 1 256 931,37 |
| 2023 | -5 774 193,72 | 0,00 | 7 155 688,72 | 3 700 000,00 | 2 318 505,00 | 3 455 688,72 | 3 455 688,72 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 422 360,00 | 1 422 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 142 000,00 | 1 142 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 740 000,00 | 1 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 580 000,00 | 1 580 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 650 000,00 | 1 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 850 000,00 | 1 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 1 850 000,00 | 1 850 000,00 | 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 zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^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 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 821 495,00 | 3 821 495,00 | 2 840 000,00 | 575 161,00 | 2 264 839,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 855 633,47 | 2 855 633,47 | 1 550 000,00 | 0,00 | 1 550 000,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 381 495,00 | 1 381 495,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 381 495,00 | 1 381 495,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 381 495,00 | 1 381 495,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 422 360,00 | 1 422 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 142 000,00 | 1 142 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 218 032,20 | 0,00 | 218 032,20 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 218 032,20 | 0,00 | 218 032,20 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 740 000,00 | 1 740 000,00 | 218 032,20 | 0,00 | 218 032,20 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 580 000,00 | 1 580 000,00 | 218 032,20 | 0,00 | 218 032,20 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 218 032,20 | 0,00 | 218 032,20 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 650 000,00 | 1 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 850 000,00 | 1 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 850 000,00 | 1 850 000,00 | 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|-----------|------------------------------|---|-----------------|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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: | 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 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 849 534,53 | 0,00 | 2 418 664,10 | 3 552 963,20 |
| Wykonanie 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 797 350,00 | 0,00 | 574 481,36 | 3 870 061,20 |
| Plan 3 kw. 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 215 855,00 | 0,00 | -1 080 944,30 | 5 063 613,92 |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 215 855,00 | 0,00 | 498 334,28 | 6 642 892,50 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 534 360,00 | 0,00 | 1 495,38 | 3 457 184,10 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 17 112 000,00 | 0,00 | 2 382 891,00 | 2 382 891,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 970 000,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 1 200 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 470 000,00 | 0,00 | 1 720 000,00 | 1 720 000,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 870 000,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 130 000,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 550 000,00 | 0,00 | 1 980 000,00 | 1 980 000,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 150 000,00 | 0,00 | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 500 000,00 | 0,00 | 2 550 000,00 | 2 550 000,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 100 000,00 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 700 000,00 | 0,00 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 850 000,00 | 0,00 | 2 250 000,00 | 2 250 000,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 250 000,00 | 2 250 000,00 |

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 |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 20,11% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | x | 9,19% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2022 | 0,00% | 1,27% | 8,09% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | 5,14% | 5,88% | x | x | x | x |
| 2023 | 6,88% | 2,13% | 6,07% | 12,46% | 11,73% | TAK | TAK |
| 2024 | 6,75% | 10,05% | 12,58% | 7,78% | 7,05% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,52% | 5,96% | x | 8,91% | 8,18% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,60% | 7,20% | x | 5,97% | 6,52% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,46% | 5,14% | x | 6,17% | 6,72% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,69% | 5,24% | x | 5,39% | 5,95% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,21% | 5,75% | x | 5,28% | 5,84% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,61% | 5,76% | x | 5,92% | 5,92% | TAK | TAK |
| 2031 | 4,52% | 6,55% | x | 6,44% | 6,44% | TAK | TAK |
| 2032 | 3,74% | 5,49% | x | 5,94% | 5,94% | TAK | TAK |
| 2033 | 3,58% | 4,45% | x | 5,88% | 5,88% | TAK | TAK |
| 2034 | 4,37% | 5,23% | x | 5,48% | 5,48% | TAK | TAK |
| 2035 | 4,17% | 5,03% | x | 5,50% | 5,50% | 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 | 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 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 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 |
| Wykonanie 2020 | 1 037 547,84 | 1 037 547,84 | 955 226,00 | 5 572 336,69 | 5 572 336,69 | 5 537 320,12 | 500 964,67 | 500 964,67 | 459 401,44 |
| Wykonanie 2021 | 58 552,20 | 58 552,20 | 58 552,20 | 3 185 361,03 | 3 185 361,03 | 3 076 496,10 | 728 146,23 | 728 146,23 | 638 032,05 |
| Plan 3 kw. 2022 | 922 804,80 | 922 804,80 | 871 475,04 | 4 877 671,37 | 4 877 671,37 | 4 600 361,18 | 897 882,80 | 897 882,80 | 724 755,44 |
| Wykonanie 2022 | 1 312 569,69 | 1 312 569,69 | 1 205 649,95 | 2 323 683,57 | 2 323 683,57 | 2 258 416,86 | 794 956,54 | 794 956,54 | 648 428,39 |
| 2023 | 935 951,90 | 935 951,90 | 884 622,14 | 3 224 550,77 | 3 224 550,77 | 3 224 550,77 | 784 023,55 | 784 023,55 | 623 326,45 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | 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 |

| 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 | 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 |
| Wykonanie 2020 | 5 032 062,39 | 5 032 062,39 | 3 936 473,95 | 4 203 491,82 | 1 702 439,82 | 2 501 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 2 751 831,51 | 2 751 831,51 | 701 456,00 | 13 395 813,78 | 1 344 863,62 | 12 050 950,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | 4 590 249,39 | 4 590 249,39 | 3 389 872,82 | 11 077 325,80 | 901 092,80 | 10 176 233,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 4 560 070,73 | 4 560 070,73 | 3 023 584,37 | 8 102 325,80 | 901 092,80 | 7 201 233,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 844 550,77 | 1 844 550,77 | 1 661 550,77 | 18 763 949,00 | 4 471 949,00 | 14 292 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 22 417 588,00 | 1 118 057,00 | 21 299 531,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 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 |

| 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: | | | | | Wydatki 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 | 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 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 | |
| Wykonanie 2020 | 3 821 495,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 124 762,24 | |
| Wykonanie 2021 | 2 855 633,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -196 551,06 | x | 0,00 | 60 111,00 | |
| Plan 3 kw. 2022 | 1 381 495,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 531 183,45 | |
| Wykonanie 2022 | 1 381 495,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 576 722,45 | |
| 2023 | 1 381 495,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 1 422 360,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 1 142 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 1 740 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 1 580 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 1 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 1 400 000,00 | 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 | |

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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 41 941 748,31 | 18 763 949,00 | 22 417 588,00 | 400 000,00 | 41 581 537,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 5 590 006,00 | 4 471 949,00 | 1 118 057,00 | 0,00 | 5 590 006,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 36 351 742,31 | 14 292 000,00 | 21 299 531,00 | 400 000,00 | 35 991 531,00 |
| 1.1. | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ,z tego | | | | 3 055 000,00 | 1 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 055 000,00 | 1 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | limit zobowiązań |
| 1.1.2.1 | Łączymy militarno-historyczne obiekty na granicy czesko-polskiej 630.63095.605 | Urząd Miejski | 2022 | 2024 | 3 055 000,00 | 1 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 38 886 748,31 | 17 763 949,00 | 20 417 588,00 | 400 000,00 | 38 581 537,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 5 590 006,00 | 4 471 949,00 | 1 118 057,00 | 0,00 | 5 590 006,00 |
| Ip. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | limit zobowiązań |

| 1.3.1.1 | Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez remont drogi gminnej ul. Włókniarzy w Głuszycy 600.60016.4270 | Urząd Miejski | 2023 | 2024 | 652 000,00 | 521 544,00 | 130 456,00 | | 652 000,00 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------------|
| 1.3.1.2 | Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez remont dróg gminnych ul. Pionierów i ul. Łukasiewicza w Głuszycy 600.60016.4270 | Urząd Miejski | 2023 | 2024 | 4 938 006,00 | 3 950 405,00 | 987 601,00 | | 4 938 006,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 33 296 742,31 | 13 292 000,00 | 19 299 531,00 | 400 000,00 | 32 991 531,00 |
| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
| | | | od | do | | | | | |
| 1.3.2.1 | Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Głuszycza poprzez budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 381 - 600.60013.605 | Urząd Miejski | 2023 | 2024 | 930 531,00 | 442 000,00 | 488 531,00 | | 930 531,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa kładki nad zalewiskiem starego kamieniołomu w Gminie Głuszycza - Głuszycza Górna 630.63095.605 | Urząd Miejski | 2021 | 2024 | 3 592 627,00 | 2 600 000,00 | 950 000,00 | 0,00 | 3 550 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przygotowanie infrastruktury technicznej - uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne 700.70005.605 | Urząd Miejski | 2019 | 2025 | 482 544,72 | 100 000,00 | 150 000,00 | 200 000,00 | 450 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Głuszycza II etap - 900.90015.605 | Urząd Miejski | 2022 | 2024 | 649 800,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 600 000,00 |
| 1.3.2.6 | Adaptacja części pomieszczeń szkolnych na Przedszkole Samorządowe w Głuszycy 801.80104.637 | Urząd Miejski | 2019 | 2024 | 9 330 351,79 | 4 000 000,00 | 5 269 000,00 | 0,00 | 9 269 000,00 |
| 1.3.2.7 | Wykonanie badawczego otworu Głuszycza GT-1 do celów ciepłowniczych na terenie miejscowości Głuszycza 900.90080.605 | Urząd Miejski | 2018 | 2024 | 18 310 887,80 | 5 950 000,00 | 12 242 000,00 | 0,00 | 18 192 000,00 |

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Burmistrz Gminy Głuszycza przedkłada w załączeniu Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023-2035.

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

Relacje między Wieloletnią Prognozą Finansową na 2023 rok a Budżetem na 2023 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu gminy.

Budżet Gminy na 2023 rok jest budżetem realnym, strona dochodowa opiera się na wpływach takich jak: subwencje, podatki i opłaty lokalne, dotacje oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem gminy, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące oraz zaplanowano szereg działań inwestycyjnych.

Prognoza na lata następne została zaplanowana w oparciu o szczegółową analizę wykonania w latach poprzednich, dane prognostyczne wynikające z podpisanych umów. Plan dochodów i wydatków bieżących na lata 2024-2033 zaplanowano na bazie planu roku 2023. Prognozowane dochody i wydatki opracowane zostały na okres, na który planuje się zaciągnąć i spłacić zobowiązania.

DOCHODY

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów. Plan dochodów uwzględnia podstawowe źródła o charakterze dochodów podatkowych, dochodów z tytułu subwencji ogólnej, dochodów z tytułu środków przeznaczonych na cele bieżące, pozostałe dochody bieżące oraz dochody majątkowe, w tym dochody pochodzących ze sprzedaży składników majątkowych Gminy i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Plan dochodów ogółem na 2023 wynosi 58.147.401,34 zł.

W dochodach ogółem wyszczególniono:

1. Dochody bieżące – 42.072.992,17 zł i stanowią 72,36 % dochodów ogółem.

Subwencje - wielkości subwencji przyjęte na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.2.2023 wynosi 11.701.163,00 zł

Wyliczenie kwoty subwencji na 2023 rok oparte jest na wykonaniu 2021 roku, na którą składa się część wyrównawcza, równoważąca i oświatowa.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Kwota podstawowa ustalona jest w oparciu o dochody podatkowe gminy za rok 2021 oraz na podstawie danych o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2021 roku ustalonej przez GUS. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Należy dodać, że dla ustalenia kwoty podstawowej subwencji przyjmuje się dochody jakie jednostka samorządu terytorialnego może uzyskać przy zastosowaniu górnych stawek podatkowych bez zwolnień, umorzeń oraz zaniechań poboru podatków. Wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca kraju na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniósł – 2.246,66 zł. Natomiast na jednego mieszkańca naszej Gminy 1.037,75 zł tj. 46,19 %. W związku z tym Gmina otrzyma subwencję wyrównawczą podstawową w wysokości 6.944.275,00 zł

Części uzupełniającej gmina nie otrzymuje.

Wysokość części równoważącej subwencji ogólnej oszacowano przez Ministerstwo Finansów na 2023 rok w wysokości 144.689,00 zł.

Natomiast wysokość części oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano na kwotę 4.612.199,00 zł.

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

Dotacje - zgodne z wielkościami wskazanymi przez dysponentów: Wojewody Dolnośląskiego – pismo z 19.10.2022 roku FB-BP-3110.10.2022.KSz oraz pismo z Krajowego Biura Wyborczego DWB-3112-3-2022 z dnia 25.10.2022 roku, przyjęto do projektu budżetu dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

Udziały - planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.23.2022 w wysokości 5.067.081,00 zł (zgodnie z pismem Ministra Finansów, przekazana informacja o planowanych

dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ma charakter jedynie informacyjno-szacunkowy).

Poziom dochodów z tytułu udziałów w podatku od osób fizycznym latach 2024-2026 zaplanowano w wysokości 6.000.000,00 zł – 6.500.000,00 zł

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.23.2022 w wysokości 143.377,00 zł. Poziom dochodów z tytułu udziałów w podatku od osób prawnych latach 2024-2026 zaplanowano w wysokości 150.000,00 zł – 220.000,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące - zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2022 r.

2. Dochody majątkowe – 16.074.409,17 zł stanowią 27,64 % dochodów ogółem.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku gminnego zaplanowano z tytułu sprzedaży terenów przeznaczonych do zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej oraz budynków użyteczności publicznej w łącznej wysokości 1.200.000,00 zł.

Pozostałe dochody majątkowe opracowano w oparciu o podpisane umowy dotyczące dofinansowania realizowanych zadań inwestycyjnych lub planowanych do podpisania. Są to środki pochodzące budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki zewnętrzne bezzwrotne w wysokości 14.864.409,17 zł

W kolejnym latach prognozy zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji

- w roku 2024 w wysokości 19.539.000,00 zł.

- natomiast od roku 2024 do roku 2035 planuje się dochody w tendencji spadkowej od 6.000.000,00 zł do 3.000.000,00 zł.

WYDATKI

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

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

Plan wydatków ogółem – 63.921.595,06 zł.

Plan wydatków budżetowych jest planem realnym, uwzględniającym koszty utrzymania i funkcjonowania gminy oraz wszystkich jednostek organizacyjnych, a także instytucji kultury. Po stronie wydatków bieżących uwzględniono kwoty na spłatę odsetek od kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2023 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w którym planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących. Wysokość nadwyżki operacyjnej określa swego rodzaju wynik finansowy działalności bieżącej jednostki samorządu terytorialnego. Wynik operacyjny dla 2023 roku powiększony o przychodowy z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych za 2022 rok to kwota 3.457.184,10 zł

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

1) wydatki bieżące w kwocie 42.071.496,79 zł – 65,81 %, w tym: obsługa długu w kwocie 800.000,00 zł z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych zaciągniętych w latach ubiegłych. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wydatki na obsługę długu w wysokości oprocentowania poszczególnych tytułów dłużnych. Dokonano obliczenia wartości wyłączeń ustawowych dla zobowiązań z tytułu spłaty rat kredytu, zgodnie z dyspozycją wynikającą z art. 243 ust 3 i 3a ustawy o finansach publicznych w części przypadającej na wkład krajowy.

W roku 2023 wydatki zaplanowane zostały na poziomie pozwalającym wykonywać zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym. W wydatkach bieżących planuje się kwotę na wynagrodzenia i pochodne od nich pracowników Urzędu i jednostek podległych w wysokości 12.941.958,00 zł.

2) wydatki majątkowe w kwocie 21.850.098,27 zł, co stanowi 34,19 % wydatków ogółem. Gmina realizuje rozpoczęte w 2016-2022 roku oraz planuje rozpocząć nowe zadania inwestycyjne. Na realizację zadań inwestycyjnych Gmina planuje przekazać dotację w wysokości 547.350,77 zł.

W 2023 roku Gmina Głuszyca wprowadza przedsięwzięcia, które będą realizowane w latach 2023-2025, w ramach zadań bieżących i inwestycyjnych przedstawionych w załączniku nr 2.

Wynik budżetu

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

W 2023 roku planuje się deficyt w wysokości 5.774.193,72 zł Źródłem pokrycia deficytu są przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 3.455.688,72 zł, oraz przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 2.318.505,00 zł.

W latach 2024-2035 budżet planuje się z nadwyżką budżetową, którą w całości planuje się na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Przychody budżetu

Do zbilansowania wydatków przyjęto w prognozie na 2023 rok przychody z:

1. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 3.455.688,72 zł
2. planowanej z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 3.700.000,00 zł

Rozchody budżetu

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich z tytułu podpisanych umów kredytowych i z tytułu emisji obligacji, oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2023.

Wyjątek stanowi umowa zawarta z PKO BP w sprawie organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 20 grudnia 2016 roku, którą w 2023 roku planuje się aneksować w kwestii przesunięcia części wykupu obligacji (rozchodów) z roku 2026 w kwocie 300.000,00 zł (seria K16), oraz z roku 2027 w kwocie 300.000,00 zł (seria N16) do roku 2031 w łącznej wysokości 600.000,00 zł.

Spłatę ostatnich raty kapitałowych zaplanowano na rok 2035.

Powstałe w latach 2024-2035 nadwyżki budżetowe są uwzględnione w rozchodach dla poszczególnych lat, jako spłaty rat kapitałowych kredytów, pożyczek i obligacji.

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

Rozchody w 2023 roku to 1.381.495,00 zł na którą składa się:

1. spłata dwóch kredytów w Spółdzielczej Grupie Bankowej – 911.495,00 zł
2. wykup obligacji komunalnych w PKO BP SA – 370.000,00 zł
3. spłata kredytu zaciągniętego w 2015 roku w Banku Spółdzielczym – 100.000,00 zł

Prognoza długu na lata 2023 – 2035

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

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

Planowane zadłużenie na koniec 2023 roku, to kwota 18.534.360,00 zł, co stanowi 31,87 % dochodów ogółem.

Planowana kwota spłaty rat kapitałowych i pożyczek wraz odsetkami w roku 2023 w wysokości 1.341.495,00 zł i po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskaźnik obsługi długu na 2023 rok stanowi 6,88 %, przy dopuszczalnym limicie spłaty zobowiązań 12,46 %.

Reguła wynikająca z art. 243 została spełniona w całej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuszycy na lata 2023-2035. W kolejnych latach prognozy planuje się spadek długu

Szczegółowy wykaz spłat długu w latach 2023-2035 przedstawia poniższa tabela:

| Poz. WPF | Wyszczególnienie | Źródła przychodu/rozchodu | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|----------|------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | planowane emisja w 2023 | 3 700 000,00 | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | PRZYCHODY | 3 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | Kredyt SGB 32/WR/JST/2011 r. | 286 000,00 | 286 000,00 | 382 000,00 | | | | | | | | | | |
| | | Kredyt SGB 31/WR/JST/2011 r. | 625 495,00 | 566 360,00 | | | | | | | | | | | |
| | | Kredyt BS Świdnica z 2015 roku | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | | | | | | | | | | |
| | | PKO 2017 r. wykup obligacji 1.840.000 | | | | | | 1 340 000,00 | 0,00 | | | | | | |
| | | PKO 2018 r. wykup obligacji 1.600.000 | | | | | | | 680 000,00 | | | | | | |
| | | PKO 2019 wykup obligacji 2.550.000 | | | | | | | 500 000,00 | 1 000 000,00 | 1 050 000,00 | | | | |
| | | PKO 2016 wykup obligacji 3.370.000 | 370 000,00 | 470 000,00 | 660 000,00 | 400 000,00 | 500 000,00 | | | | | | | | |
| | | PKO 2016 wykup obligacji 2.000.000 | | | | 700 000,00 | 700 000,00 | | | | 600 000,00 | 0,00 | | | |
| | | Kredyt BS Świdnica z 2019 roku 6.390.000 | | | | 400 000,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | | | | | |
| | | Wykup obligacji z emisji w 2022 roku | | | | | | | | | | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | | |
| | | Wykup obligacji z planowanej emisji w 2023 roku | | | | | | | | | | | | 1 850 000,00 | 1 850 000,00 |
| 5.1 | | ROZCHODY | 1 381 495,00 | 1 422 360,00 | 1 142 000,00 | 1 500 000,00 | 1 600 000,00 | 1 740 000,00 | 1 580 000,00 | 1 400 000,00 | 1 650 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 1 850 000,00 | 1 850 000,00 |
| 6 | | KWOTA DŁUGU | 18 534 360,00 | 17 112 000,00 | 15 970 000,00 | 14 470 000,00 | 12 870 000,00 | 11 130 000,00 | 9 550 000,00 | 8 150 000,00 | 6 500 000,00 | 5 100 000,00 | 3 700 000,00 | 1 850 000,00 | 0,00 |