

PROJEKT

Nr

23/2024

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W GŁUSZYCY

z dnia 02 kwietnia 2024 roku

w sprawie: zmiany Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszycy na lata 2024-2040

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 2023 r. poz. 1270)

Rada Miejska w Głuszycy uchwala co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr LXX/470/2023 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszycy na lata 2024-2040 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 Objaśnienia 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.

BURMISTRZ GŁUSZYCY
Rafał Głód

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Świądrych

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2040 następuje w oparciu o dokonane zmiany w budżecie Gminy Głuszyca na 2024 rok oraz o zmiany dokonane w przedsięwzięciach do WPF.

BUDOWNICZY GŁUSZYCY
Rozprawa
Agnieszka Świądrych

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Świądrych

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

na lata 2024–2040

załącznik nr 1

do projektu Uchwały nr Rady Miejskiej w Głuszczy z dnia 02 kwietnia 2024 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				z tego:		
		1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	w tym:			1,2,1	1,2,2	
Docho	Docho	docho	z sub	z tytu	pozosta	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	40 252 453,62	6 568 582,00	78 459,52	11 833 509,00	12 944 664,98	8 837 238,12	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	45 564 897,84	8 373 911,57	99 634,00	10 675 374,00	16 178 660,37	10 237 317,90	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	44 573 745,94	5 067 081,00	143 377,00	14 290 099,00	11 180 429,73	13 892 759,21	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	43 223 829,16	5 067 081,00	143 377,00	14 512 526,35	11 782 089,14	11 718 755,67	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	48 773 679,58	6 761 076,00	142 368,00	14 691 214,00	11 730 685,58	15 448 336,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	51 557 420,00	7 266 449,00	148 789,00	15 001 759,00	12 000 593,00	16 139 830,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	54 204 064,00	8 047 764,00	156 300,00	15 400 000,00	12 000 000,00	17 600 000,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	57 227 698,00	8 975 590,00	168 700,00	17 583 418,00	12 000 000,00	18 500 000,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	59 800 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	59 280 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	59 400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	60 250 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	60 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Docho	60 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:			
	Wydaki ogółem x	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x
Wykonanie 2021	46 179 281,68	39 687 972,26	11 790 139,30	0,00	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		
Wykonanie 2022	50 928 225,68	45 066 563,56	13 425 514,72	0,00	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		
Plan 3 kw. 2023	68 945 972,28	46 068 031,51	15 580 156,05	0,00	0,00	0,00	1 406 000,00	0,00	147 000,00	0,00	22 877 940,77	21 847 552,77	598 590,89		
Wykonanie 2023	49 004 012,93	40 731 003,40	14 887 686,41	0,00	0,00	0,00	1 425 388,85	0,00	147 000,00	0,00	8 273 009,53	724 261,53	440 362,29		
2024	94 049 290,56	47 870 901,39	16 207 115,70	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	200 000,00	0,00	46 176 389,17	46 176 389,17	988 767,00		
2025	70 422 299,00	49 867 532,00	16 818 265,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	147 000,00	0,00	20 554 767,00	20 554 767,00	760 767,00		
2026	60 104 064,00	51 284 064,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	147 000,00	0,00	8 820 000,00	8 820 000,00	0,00		
2027	61 844 280,00	54 444 280,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 078 000,00	0,00	69 000,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00		
2028	62 060 000,00	57 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	998 000,00	0,00	52 000,00	0,00	4 460 000,00	4 460 000,00	0,00		
2029	60 700 000,00	57 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887 000,00	0,00	34 000,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00		
2030	61 000 000,00	57 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	17 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00		
2031	61 600 000,00	57 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00		
2032	62 100 000,00	58 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00		
2033	62 600 000,00	58 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00		
2034	62 600 000,00	58 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00		
2035	62 600 000,00	58 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437 000,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00		
2036	63 500 000,00	59 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2037	63 600 000,00	59 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2038	63 600 000,00	59 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		
2039	63 700 000,00	59 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00		

2040	63 700 000,00	59 700 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
------	---------------	---------------	------	------	------	-----------	------	------	------	------	--------------	--------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:						w tym:		
		3	4	4.1	w tym:		4.3			
					4.1.1	4.2			4.2.1	4.3.1
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Wykonanie 2021	5 901 162,91	3 821 495,00	3 295 579,84	0,00	0,00	0,00	1 594 256,81	0,00	1 701 323,03	0,00
Wykonanie 2022	-2 661 979,52	0,00	8 944 558,22	2 800 000,00	1 418 505,00	4 887 626,85	4 887 626,85	124 572,01	1 256 931,37	1 256 931,37
Plan 3 kw. 2023	-7 207 139,76	0,00	8 588 634,76	3 700 000,00	2 318 505,00	4 386 665,03	4 386 665,03	4 386 665,03	501 969,73	501 969,73
Wykonanie 2023	-1 059 682,15	0,00	8 588 634,76	3 700 000,00	1 059 682,15	4 386 665,03	4 386 665,03	0,00	501 969,73	0,00
2024	-5 761 710,98	0,00	6 884 070,98	6 800 000,00	5 677 640,00	84 070,98	84 070,98	84 070,98	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	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	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	0,00
2028	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00
2036	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	1 300 000,00	1 300 000,00	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 6 ustawy.

2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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:										w tym:	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:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	środkami									
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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	14 797 350,00	0,00	574 481,36	3 870 061,20	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	16 215 855,00	0,00	498 334,28	6 642 892,50	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	18 534 360,00	0,00	-1 494 285,57	3 394 349,19	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	18 534 360,00	0,00	2 492 825,76	7 381 460,52	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 212 000,00	0,00	902 778,19	986 849,17	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	23 070 000,00	0,00	1 689 888,00	1 689 888,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	21 570 000,00	0,00	2 920 000,00	2 920 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	19 970 000,00	0,00	2 783 418,00	2 783 418,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	18 030 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	16 350 000,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	14 950 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	13 300 000,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	11 900 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	10 500 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	8 650 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	6 800 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	5 400 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	4 000 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 600 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	

2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------	--------------	--------------

b) Skorygowanie o środki dobieczy 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 należycie ujęte w objaśnieniach dołączonych do wialetniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
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 poprzedzającego pierwszego roku 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 plan 3 poprzedzającego pierwszego roku 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 plan 3 poprzedzającego pierwszego roku prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 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 2021	0,00%	x	x	x	x	x				
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x				
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,38%	x	x	x	x				
Wykonanie 2023	0,00%	14,64%	x	x	x	x				
2024	6,27%	5,92%	6,68%	10,36%	TAK	TAK				
2025	5,68%	7,43%	6,67%	10,35%	TAK	TAK				
2026	5,30%	9,53%	6,03%	7,93%	TAK	TAK				
2027	5,29%	8,54%	6,57%	8,46%	TAK	TAK				
2028	5,58%	6,69%	6,28%	8,17%	TAK	TAK				
2029	4,90%	6,06%	6,38%	8,27%	TAK	TAK				
2030	4,19%	6,16%	6,51%	8,40%	TAK	TAK				
2031	4,90%	6,76%	7,19%	7,19%	TAK	TAK				
2032	4,23%	5,88%	7,31%	7,31%	TAK	TAK				
2033	4,12%	4,94%	7,09%	7,09%	TAK	TAK				
2034	4,86%	5,68%	6,43%	6,43%	TAK	TAK				
2035	4,67%	5,49%	6,02%	6,02%	TAK	TAK				
2036	3,52%	4,53%	5,85%	5,85%	TAK	TAK				
2037	3,37%	4,38%	5,63%	5,63%	TAK	TAK				
2038	3,23%	4,24%	5,38%	5,38%	TAK	TAK				
2039	2,65%	3,66%	5,02%	5,02%	TAK	TAK				

2040	2,76%	3,77%	x	4,70%	4,70%	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:	
	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	9.3.1.1
	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Lp										
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	
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	
Plan 3 kw. 2023	418 071,09	418 071,09	410 711,09	3 268 576,42	3 268 576,42	3 268 576,42	967 805,36	967 805,36	776 420,10	
Wykonanie 2023	122 697,62	122 697,62	122 697,62	1 519 978,82	1 519 978,82	1 519 978,82	809 077,31	809 077,31	672 477,07	
2024	158 000,00	158 000,00	158 000,00	4 385 000,00	4 385 000,00	4 385 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	5 070 000,00	5 070 000,00	5 070 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 716 582,00	1 716 582,00	1 716 582,00	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	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:		z tego:							Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z przejściem 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2				10.3
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	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	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 908 590,89	1 908 590,89	1 671 590,89	18 283 949,00	4 471 949,00	13 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	825 748,87	825 748,87	612 710,84	1 864 433,66	153 099,10	1 711 334,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 562 171,60	5 562 171,60	4 041 000,00	28 929 027,00	0,00	28 929 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 800 000,00	6 800 000,00	4 200 000,00	20 554 767,00	0,00	20 554 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Lp	10.6	10.7	w tym:						10.8	10.9	10.10	10.11
			10.7.1	10.7.2	10.7.3		10.7.2.1	10.7.2.1.1				
					Wydatki	Wydanki						
Wyszczególnienie	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie 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⁾	
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	
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	
Plan 3 kw. 2023	1 381 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 381 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 122 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 680 000,00	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	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 850 000,00	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	0,00	x	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

b) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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. Automatycznie 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 wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Świdnych

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 273 681,80	28 929 027,00	20 554 767,00	2 200 000,00	2 400 000,00	54 083 794,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				55 273 681,80	28 929 027,00	20 554 767,00	2 200 000,00	2 400 000,00	54 083 794,00
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				15 926 171,60	4 271 171,60	6 800 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	15 671 171,60
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 926 171,60	4 271 171,60	6 800 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	15 671 171,60
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	limit zobowiązań
1.1.2.1	Niskoemisyjna, inteligentna i dostępna mobilność na terenie Gminy Gluszyca 600.60095.6057 i 9	Urząd Miejski	2024	2027	7 071 171,60	271 171,60	2 200 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	7 071 171,60
1.1.2.2	Poznajemy fortyfikacje graniczne 630.63095.605	Urząd Miejski	2022	2025	4 255 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00
1.1.2.3	Termomodernizacja wielorodzinnych budynków mieszkalnych w Gminie Gluszyca 700. 70095.6057 i 9	Urząd Miejski	2023	2025	3 750 000,00	1 500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.1.2.4	Termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej CK MBP w Gluszyca 921.92106.6229	Urząd Miejski	2023	2025	850 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				39 347 510,20	24 657 855,40	13 754 767,00	0,00	0,00	38 412 622,40

1.3.1	- wydatki bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe		39 347 510,20	24 657 855,40	13 754 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 412 622,40
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Głuszyca poprzez budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 381 - 600.60013.663	Urząd Miejski	2022	2025	787 534,00	360 767,00	360 767,00	0,00	0,00	721 534,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie terenów turystycznych na terenie Gminy Głuszyca 630.63095.6370 - 6050	Urząd Miejski	2024	2025	4 600 000,00	1 900 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00
1.3.2.3	Adaptacja budynku szkolnego przy ul. Kłodzkiej 103 w Głuszyca Górnej na mieszkanie komunalne 700.70095.6050	Urząd Miejski	2023	2025	4 686 088,40	2 744 088,40	1 942 000,00	0,00	0,00	4 686 088,40
1.3.2.4	Modernizacja obiektów oświatowych na terenie Gminy Głuszyca 801.80195.6370 - 6050	Urząd Miejski	2023	2025	4 500 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.5	Wykonanie badawczego otworu Głuszyca GT-1 do celów ciepłowniczych na terenie miejscowości Głuszyca 900.90080.605	Urząd Miejski	2018	2025	19 060 887,80	13 600 000,00	4 592 000,00	0,00	0,00	18 192 000,00
1.3.2.6	Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ulicy Parkowej w Głuszyca 900.90095.6050-6370	Urząd Miejski	2024	2025	1 000 000,00	510 000,00	490 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	Rewitalizacja Centrum Głuszyca wraz z modernizacją placu targowego 900.90095.6370-6050	Urząd Miejski	2024	2025	2 045 000,00	1 065 000,00	980 000,00	0,00	0,00	2 045 000,00
1.3.2.8	Wymiana pokrycia dachowego oraz wykonanie izolacji obwodowej ław fundamentalnych w zabytku - kościół pw. Wniebowzięcia NMP ul. Kłodzka 56 w Głuszyca Górnej 921.92195.6570	Urząd Miejski	2024	2025	428 000,00	228 000,00	200 000,00	0,00	0,00	428 000,00
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury sportowej przy ul. Dolnej w Głuszyca 926.92601.6370-6050	Urząd Miejski	2024	2025	2 240 000,00	1 250 000,00	990 000,00	0,00	0,00	2 240 000,00

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 2024-2040.

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 2024 rok a Budżetem na 2024 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu gminy.

Budżet Gminy na 2024 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 2025-2040 zaplanowano na bazie planu roku 2024. 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 2024 wynosi 88.287.579,58 zł.

W dochodach ogółem wyszczególniono:

1. Dochody bieżące – 48.773.679,58 zł i stanowią 55,24 % dochodów ogółem.

Subwencje - wielkości subwencji przyjęte na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.2.2024 wynosi 14.691.214,00 zł

Wyliczenie kwoty subwencji na 2024 rok oparte jest na wykonaniu 2022 roku, na którą składa się część wyrównawcza, równoważąca, oświatowa oraz rozwojowa.

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 2022 oraz na podstawie danych o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2022 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 2022 roku wyniósł – 2.788,93 zł. Natomiast na jednego mieszkańca naszej Gminy 1.335,44 zł tj. 44,88 %. W związku z tym Gmina otrzyma subwencję wyrównawczą podstawową w wysokości 8.035.614,00 zł

Części uzupełniającej gmina nie otrzymuje.

Wysokość części równoważącej subwencji ogólnej oszacowano przez Ministerstwo Finansów na 2024 rok w wysokości 66.365,00 zł.

Wysokość części oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano na kwotę 6.143.502,00 zł.

Wysokość części rozwojowej subwencji ogólnej Ministerstwo Finansów oszacowało na kwotę 445.733,00 zł.

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

Dotacje - zgodne z wielkościami wskazanymi przez dysponentów: Wojewody Dolnośląskiego – pismo z 19.10.2023 roku FB-BP-3110.19.2023.KSz oraz pismo z Krajowego Biura Wyborczego DWB-3112-14-2023 z dnia 30.10.2023 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 ST3.4750.2.2024 w wysokości 6.761.076,00 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 2025-2027 zaplanowano w wysokości 7.266.449,00 zł – 8.975.580,00 zł

Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.2.2024 w wysokości 142.368,00 zł. Poziom dochodów z tytułu udziałów w podatku od osób prawnych latach 2025-2027 zaplanowano w wysokości 148.789,00 zł – 168.700,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące - zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2023 r.

2. Dochody majątkowe – 39.513.900,00 zł stanowią 44,75 % dochodów ogółem.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku gminnego zaplanowano z tytułu sprzedaży gruntów rolnych przeznaczonych do zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej, terenów Strefy Aktywności Gospodarczej w Grzmiącej oraz budynków użyteczności publicznej i mieszkań komunalnych 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 39.513.900,00 zł

W kolejnym latach prognozy zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji

- w roku 2025 w wysokości 20.006.879,00 zł.

- natomiast od roku 2026 do roku 2040 planuje się dochody w tendencji spadkowej od 7.400.000,00 zł do 3.500.000,00 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 – 94.049.290,56 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 2024 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 w 2024 roku to kwota 986.849,17 zł

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

1) wydatki bieżące w kwocie 47.870.901,39 zł – 50,89 %, w tym: obsługa długu w kwocie 1.400.000,00 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 2024 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 16.207.115,70 zł.

2) wydatki majątkowe w kwocie 46.178.389,17 zł, co stanowi 49,11% wydatków ogółem. Gmina realizuje rozpoczęte w 2018-2023 roku oraz planuje rozpocząć nowe zadania inwestycyjne. Na realizację zadań inwestycyjnych Gmina planuje przekazać dotację w wysokości 988.767,00 zł.

W 2024 roku Gmina Głuszycyca wprowadza przedsięwzięcia, które będą realizowane w latach 2024-2027, w ramach zadań 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 2024 roku planuje się deficyt w wysokości 5.761.710,98 zł. Źródłem pokrycia deficytu są przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 5.677.640,00 zł, oraz 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 84.070,98 zł.

W latach 2025-2040 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 2024 rok przychody:
- 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 84.070,98 zł
 - przychody z tytułu planowanego kredytu długoterminowego w wysokości 6.800.000,00 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 2024.

Wyjątek stanowi umowa zawarta z SGB Poznań w sprawie kredytu długoterminowego z dnia 30 września 2011 roku, którą w 2024 roku planuje się aneksować w kwestii przesunięcia części spłaty raty kredytowej w kwocie 300.000,00 zł z roku 2024, na rok 2028 w wysokości 200.000,00 zł i na rok 2029 w wysokości 100.000,00 zł.

Spłatę ostatnich rat kapitałowych zaplanowano na rok 2040.

Powstałe w latach 2025-2040 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 2024 roku to 1.122.360,00 zł na którą składa się:

1. spłata dwóch kredytów w Spółdzielczej Grupie Bankowej – 552.360,00 zł
2. wykup obligacji komunalnych w PKO BP SA – 470.000,00 zł
3. spłata kredytu zaciągniętego w 2015 roku w Banku Spółdzielczym – 100.000,00 zł

Prognoza długu na lata 2024 – 2040

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 2024 roku, to kwota 24.212.000,00 zł, co stanowi 27,42% dochodów ogółem.

Planowana kwota spłaty rat kapitałowych i pożyczek wraz odsetkami w roku 2024 w wysokości 2.522.360,00 zł i po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskaźnik obsługi długu na 2024 rok stanowi 6,27 %, przy dopuszczalnym limicie spłaty zobowiązań 6,68 %.

Reguła wynikająca z art. 243 została spełniona w całej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2024-2040. W kolejnych latach prognozy planuje się spadek długu.

Szczegółowy wykaz spłat długu w latach 2024-2040 przedstawia poniższa tabela:

Poz WPF	Wy szc zę śni eni e	Źródła przychodu/rozchodu	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
		planowany kredyt w 2024	6 800 000,00																
4		PRZYCHODY	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		Kredyt SGB 32 WR/JSST/2011 r.	286 000,00	382 000,00															
		Kredyt SGB 31 WR/JSST/2011 r.	286 360,00				200 000,00	100 000,00											
		Kredyt BS Świdnica z 2015 roku	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						660 000,00											
		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	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							
		Kredyt BS Świdnica z 2023 roku 3 700 000											1 850 000,00	1 850 000,00					
		Spłata kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku													1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
5.1		ROZCHODY	1 122 380,00	1 142 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00	1 840 000,00	1 680 000,00	1 400 000,00	1 850 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
6		KWOTA DŁUGU	24 212 000,00	23 070 000,00	21 570 000,00	19 870 000,00	18 030 000,00	18 350 000,00	14 950 000,00	13 300 000,00	11 900 000,00	10 500 000,00	8 650 000,00	6 800 000,00	5 400 000,00	4 000 000,00	2 600 000,00	1 300 000,00	0,00

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Świdnicka

DUPANSZCZYNICY
Agnieszka Świdnicka

