UCHWAŁA NR XLI/309/2021
RADY MIEJSKIEJ W GŁUSZYCY

z dnia 30 listopada 2021 r.

w sprawie zmiany Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2021-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305),Rada Miejska w Głuszycy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr XXX/224/2020 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 23 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2021-2031 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.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Głuszycy

Grzegorz Milczarek

Uzasadnienie

Zmiana załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2031 następuje w oparciu o dokonane zmiany w budżecie Gminy Głuszyca na 2021 rok.

Zmiany dokonano w zakresie:

1. planowanych dochodów,

2. planowanych wydatków,

W załączniku nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do WPF zmian dokonano poprzez:

1. w przedsięwzięciu *Budowa kładki linowej nad zalanym wodą terenem byłego kamieniołomu na terenie Gminy Głuszyca* z okresem realizacji w latach 2021-2022 określono limit zobowiązania w roku 2021 do wysokości 26.760,00 zł, oraz w roku 2022 do wysokości 3.550.000,00 zł

2. w przedsięwzięciu *Przebudowa dachu świetlicy wiejskiej w Głuszycy Górnej* z okresem realizacji w latach 2021-2022 określono limit zobowiązania w roku 2021 do wysokości 35.045,00 zł, oraz w roku 2022 do wysokości 200.000,00 zł

3. na potrzeby złożenia wniosku do WFOŚiGW o dofinansowanie zadania, w roku 2022 wprowadzono nowe zadanie *Zakup autobusu elektrycznego w ramach programu Zielony Transport Publiczny* z limitem zobowiązania do wysokości 1.500.000,00 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

na lata 2021-2031
załącznik nr 1 do Uchwały nr XLI/309/2021 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 30 listopada 2021 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:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	36 775 952,11	30 541 286,33	5 288 129,00	66 197,97	9 299 342,00	9 203 880,13	6 683 737,23	2 309 353,69	6 234 665,78	245 718,33	5 988 207,45
Wykonanie 2019	36 066 171,74	34 381 294,67	5 678 433,00	39 173,02	10 053 880,00	11 152 428,63	7 457 380,02	2 322 411,89	1 684 877,07	384 309,94	1 300 567,13
Plan 3 kw. 2020	55 278 511,51	41 321 060,61	5 760 269,00	100 000,00	10 190 909,00	15 874 019,92	9 395 862,69	3 110 000,00	13 957 450,90	1 900 000,00	12 047 450,90
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
2021	59 791 051,09	41 616 455,19	6 068 353,00	100 000,00	11 833 509,00	13 546 573,95	10 068 019,24	3 110 000,00	18 174 595,90	1 200 000,00	16 964 595,90
2022	56 307 119,84	39 504 495,00	6 200 000,00	100 000,00	10 500 000,00	13 260 000,00	9 444 495,00	3 110 000,00	16 802 624,84	500 000,00	16 302 624,84
2023	45 266 495,00	39 266 495,00	6 200 000,00	100 000,00	10 500 000,00	13 055 000,00	9 411 495,00	3 110 000,00	6 000 000,00	500 000,00	5 500 000,00
2024	45 047 360,00	39 047 360,00	6 200 000,00	100 000,00	10 500 000,00	13 000 000,00	9 247 360,00	3 110 000,00	6 000 000,00	500 000,00	5 500 000,00
2025	45 552 000,00	39 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	500 000,00	5 500 000,00
2026	43 700 000,00	39 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00
2027	43 800 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00
2028	43 200 000,00	39 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00
2029	43 200 000,00	39 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00
2030	42 200 000,00	39 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2031	42 250 000,00	39 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00

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

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2018	38 329 007,57	29 325 073,60	9 249 168,49	0,00	0,00	495 426,17	0,00	0,00	0,00	9 003 933,97	9 003 933,97	2 755 710,62
Wykonanie 2019	42 151 710,55	33 642 705,31	10 400 318,58	0,00	0,00	603 341,38	0,00	40 000,00	0,00	8 509 005,24	8 499 005,24	1 471 908,87
Plan 3 kw. 2020	54 391 315,61	39 940 803,65	10 700 843,56	0,00	0,00	630 000,00	0,00	110 000,00	0,00	14 450 511,96	14 450 511,96	3 198 640,00
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
2021	60 230 997,46	41 755 224,18	12 272 756,97	0,00	0,00	346 304,06	0,00	33 000,00	0,00	18 475 773,28	15 475 773,28	293 640,00
2022	57 530 013,00	37 040 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	10 000,00	0,00	20 490 013,00	15 888 424,84	0,00
2023	43 885 000,00	37 105 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	10 000,00	0,00	6 780 000,00	6 780 000,00	0,00
2024	43 625 000,00	37 075 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	10 000,00	0,00	6 550 000,00	6 550 000,00	0,00
2025	44 410 000,00	37 600 000,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	10 000,00	0,00	6 810 000,00	6 810 000,00	0,00
2026	41 900 000,00	37 500 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	10 000,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00
2027	41 900 000,00	37 500 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	8 000,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00
2028	41 460 000,00	37 500 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	5 000,00	0,00	3 960 000,00	3 960 000,00	0,00
2029	41 620 000,00	37 420 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	40 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2030	40 800 000,00	37 000 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	2 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00
2031	41 200 000,00	37 000 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-1 553 055,46	0,00	2 779 582,90	2 091 379,06	864 851,62	0,00	0,00	688 203,84	0,00
Wykonanie 2019	-6 085 538,81	0,00	9 396 527,44	8 940 000,00	5 629 011,37	0,00	0,00	456 527,44	456 527,44
Plan 3 kw. 2020	887 195,90	887 195,90	1 134 299,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 299,10	0,00
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
2021	-439 946,37	0,00	3 295 579,84	0,00	0,00	1 594 256,81	0,00	1 701 323,03	439 946,37
2022	-1 222 893,16	0,00	2 604 388,16	0,00	0,00	2 604 388,16	1 222 893,16	0,00	0,00
2023	1 381 495,00	1 381 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 900 000,00	1 900 000,00	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	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	770 000,00	770 000,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 176 689,53	2 176 689,53	920 000,00	920 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 495,00	2 021 495,00	1 040 000,00	575 161,00	464 839,00
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
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
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	1 800 000,00	1 800 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00

[7)] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której 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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	14 907 719,06	0,00	1 216 212,73	1 904 416,57
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	21 671 029,53	0,00	738 589,36	1 195 116,80
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	19 649 534,53	0,00	1 380 256,96	2 514 556,06
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	17 849 534,53	0,00	2 418 664,10	3 552 963,20
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 797 350,00	0,00	-138 768,99	3 156 810,85
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	13 415 855,00	0,00	2 464 495,00	5 068 883,16
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 034 360,00	0,00	2 161 495,00	2 161 495,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 612 000,00	0,00	1 972 360,00	1 972 360,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 470 000,00	0,00	1 952 000,00	1 952 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 670 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 770 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 030 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2031	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 2018	0,00%	x	9,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	7,43%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	8,08%	15,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	10,57%	20,11%	x	x	x	x
2021	5,77%	2,82%	7,09%	10,72%	12,24%	TAK	TAK
2022	6,94%	10,64%	12,55%	10,02%	11,54%	TAK	TAK
2023	6,76%	9,98%	11,89%	11,73%	13,25%	TAK	TAK
2024	6,88%	9,03%	10,95%	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2025	3,80%	5,87%	x	11,80%	11,80%	TAK	TAK
2026	4,77%	6,35%	x	7,46%	7,81%	TAK	TAK
2027	4,86%	6,43%	x	7,54%	7,89%	TAK	TAK
2028	4,38%	4,85%	x	7,30%	7,30%	TAK	TAK
2029	3,73%	4,90%	x	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2030	3,27%	5,87%	x	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2031	2,80%	5,86%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	3 867 188,60	0,00	3 867 188,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	360 000,00	360 000,00	323 057,53	987 800,59	987 800,59	983 931,07	360 000,00	360 000,00	323 057,53
Plan 3 kw. 2020	966 417,23	966 417,23	934 337,21	7 936 540,00	7 936 540,00	7 936 540,00	1 012 183,23	1 012 183,23	934 337,21
Wykonanie 2020	1 037 357,84	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
2021	823 811,38	823 811,38	772 957,72	7 375 017,33	7 375 017,33	7 179 456,83	1 344 863,62	1 344 863,62	1 175 354,53
2022	883 811,38	883 811,38	582 025,20	1 427 305,55	1 427 305,55	214 200,00	762 696,13	762 696,13	762 696,13
2023	597 798,40	597 798,40	597 798,40	0,00	0,00	0,00	653 198,40	653 198,40	653 198,40
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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 2018	4 606 921,29	0,00	3 795 206,70	2 099 481,06	0,00	2 099 481,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	7 701 159,78	7 701 159,78	6 011 347,41	2 940 108,96	577 525,27	2 362 583,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	9 934 719,96	9 934 719,96	6 113 632,16	9 055 044,22	3 053 992,22	6 001 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2021	8 804 488,00	8 804 488,00	5 940 117,66	10 763 230,62	1 344 863,62	9 418 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 724 383,00	1 724 383,00	214 200,00	21 082 709,13	742 696,13	20 340 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	712 955,16	157 955,16	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	770 000,00	755 482,38	0,00	755 482,38	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 176 689,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 021 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
2021	2 855 633,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-196 551,06	0,00	0,00	62 500,00
2022	1 381 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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	1 422 360,00	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	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 900 000,00	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	1 050 000,00	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 2021	Limit 2022	Limit 2023	limit zobowiązań
			od	do					
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**33 167 242,33**	**10 763 230,62**	**21 082 709,13**	**712 955,16**	**32 558 894,91**
1.a	**- wydatki bieżące**				**2 333 264,33**	**1 344 863,62**	**742 696,13**	**157 955,16**	**2 245 514,91**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**30 833 978,00**	**9 418 367,00**	**20 340 013,00**	**555 000,00**	**30 313 380,00**
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**				**5 108 048,33**	**2 600 531,62**	**2 169 879,13**	**157 955,16**	**4 928 365,91**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**2 333 264,33**	**1 344 863,62**	**742 696,13**	**157 955,16**	**2 245 514,91**
L.p.	**Nazwa i cel**	**Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca**	**Okres realizacji**		**Łączne nakłady finansowe**	**Limit 2021**	**Limit 2022**	**Limit 2023**	**limit zobowiązań**
1.1.1.1	*Rozwój usług społecznych w Gminie Głuszyca 852.85295.*	*Urząd Miejski*	2019	2023	**1 762 153,23**	**1 070 267,64**	**557 425,20**	**82 955,16**	**1 710 648,00**
1.1.1.2	*Samodzielni niesamodzielni - poprawa dostępu do wysokiej jakości usług opiekuńczych na terenie trzech powiatów Dolnego Śląska 852.85295.*	*Urząd Miejski*	2021	2023	**75 000,00**	**17 500,00**	**30 000,00**	**27 500,00**	**75 000,00**
1.1.1.3	*Całodobowe usługi opiekuńcze nad osobami niesamodzielnymi realizowane w Głuszycy 852.85295*	*Urząd Miejski*	2021	2023	**75 000,00**	**17 500,00**	**30 000,00**	**27 500,00**	**75 000,00**
1.1.1.4	*Zakup pojazdu dostosowanego do przewożenia osób z potrzebami wsparcia z zakresie mobilności 600.60095*	*Urząd Miejski*	2021	2023	**358 990,00**	**218 990,00**	**120 000,00**	**20 000,00**	**358 990,00**

1.1.1.5	*Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej 900.90005*	*Urząd Miejski*	*2020*	*2022*	**62 121,10**	**20 605,98**	**5 270,93**	**0,00**	**25 876,91**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**2 774 784,00**	**1 255 668,00**	**1 427 183,00**	**0,00**	**2 682 851,00**
L.p.	**Nazwa i cel**	**Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca**	**Okres realizacji**		**Łączne nakłady finansowe**	**Limit 2021**	**Limit 2022**	**Limit 2023**	**limit zobowiązań**
1.1.2.1	*Strefa aktywności gospodarczej w Głuszycy - przygotowanie terenów inwestycyjnych 500.50095.605*	*Urząd Miejski*	*2016*	*2022*	**2 373 484,00**	**905 028,00**	**1 376 523,00**		**2 281 551,00**
1.1.2.2	*Zakup pojazdu dostosowanego do przewożenia osób z potrzebami wsparcia z zakresie mobilności 600.60095*	*Urząd Miejski*	*2021*	*2023*	**148 000,00**	**148 000,00**			**148 000,00**
1.1.2.3	*Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej 900.90005*	*Urząd Miejski*	*2020*	*2022*	**253 300,00**	**202 640,00**	**50 660,00**	**0,00**	**253 300,00**
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego**				**28 059 194,00**	**8 162 699,00**	**18 912 830,00**	**555 000,00**	**27 630 529,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
lp.	**Nazwa i cel**	**Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca**	**Okres realizacji**		**Łączne nakłady finansowe**	**Limit 2021**	**Limit 2022**	**Limit 2023**	**limit zobowiązań**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**28 059 194,00**	**8 162 699,00**	**18 912 830,00**	**555 000,00**	**27 630 529,00**
L.p.	**Nazwa i cel**	**Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca**	**Okres realizacji**		**Łączne nakłady finansowe**	**Limit 2021**	**Limit 2022**	**Limit 2023**	**Limit zobowiązań**
			od	**do**					

1.3.2.1.	*Budowa elektrowni fotowoltanicznych na terenie Wałbrzyskiego Klastra Energetycznego 400.40095.605*	*Urzad Miejski*	*2021*	*2022*	*313 000,00*	*15 800,00*	*297 200,00*		*313 000,00*
1.3.2.2.	*Budowa kładki linowej nad zalanym wodą terenem byłego kamieniołomu na terenie Gminy Głuszyca 630.63003.605*	*Urzad Miejski*	*2021*	*2022*	*3 576 760,00*	*26 760,00*	*3 550 000,00*		*3 576 760,00*
1.3.2.3	*Zagospodarowanie turystyczne Masywu Gomólnik Mały 630.63095.605*	*Urzad Miejski*	*2021*	*2023*	*300 000,00*	*100 000,00*	*100 000,00*	*100 000,00*	*300 000,00*
1.3.2.4	*Przygotowanie infrastruktury technicznej - uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne 700.70005.605*	*Urząd Miejski*	*2019*	*2023*	*800 000,00*	*150 000,00*	*250 000,00*	*250 000,00*	*650 000,00*
1.3.2.5	*Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Głuszyca II etap - 900.90015.605*	*Urzad Miejski*	*2020*	*2023*	*755 000,00*	*200 000,00*	*250 000,00*	*205 000,00*	*655 000,00*
1.3.2.6	*Sowiogórski Raj Głuszyca adaptacja części pomieszczeń szkolnych na Przedszkole 801.80104.605*	*Urzad Miejski*	*2019*	*2022*	*5 060 502,00*	*2 635 094,00*	*2 365 630,00*	*0,00*	*5 000 724,00*
1.3..2.7	*Zakup autobusu elektrycznego w ramach programu Zielony Transport Publiczny 900.90005.6060*	*Urząd Miejski*	2022	*2022*	*1 500 000,00*		*1 500 000,00*		*1 500 000,00*
1.3.2.8	*Wykonanie badawczego otworu Głuszyca GT-1 do celów ciepłowniczych na terenie miejscowości Głuszyca 900.90080.605*	*Urzad Miejski*	*2018*	*2022*	*15 518 887,00*	*5 000 000,00*	*10 400 000,00*		*15 400 000,00*
1.3.2.9	*Przebudowa dachu świetlicy wiejskiej w Głuszycy Górnej 921.92109.605*	*Urzad Miejski*	*2021*	*2022*	*235 045,00*	*35 045,00*	*200 000,00*		*235 045,00*

Załącznik nr 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Burmistrz Gminy Głuszyca przedkłada w załączeniu Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2021-2031.

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 Prognoza Finansowa na 2021 rok a Budżetem na 2021 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu gminy.

Budżet Gminy na 2021 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 2022-2031 zaplanowano na bazie planu roku 2021. 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.

Id: UYZMQ-QZTMH-AWHCL-MBPWR-PZSTY. Podpisany Strona 1

Plan dochodów ogółem na 2021 wynosi 59.791.051,09 zł.

W dochodach ogółem wyszczególniono:

1. Dochody bieżące – 41.616.455,19 zł i stanowią 69,60 % dochodów ogółem.

Subwencje - wielkości subwencji przyjęte na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.2.2021, ST5.4751.4.2021.1g, ST5.4751.10.2021.6g, ST3.4751.5.2021, ST3.4751.7.2021 wynosi 11.833.509,00 zł

Wyliczenie kwoty subwencji na 2021 rok oparte jest na wykonaniu 2019 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 2019 oraz na podstawie danych o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2019 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 2019 roku wyniósł – 2.098,22 zł. Natomiast na jednego mieszkańca naszej Gminy 1.031,68 zł tj. 49,16 %. W związku z tym Gmina otrzyma subwencję wyrównawczą podstawową w wysokości 6.203.703,00 zł

Części uzupełniającej gmina nie otrzymuje.

Wysokość części równoważącej subwencji ogólnej oszacowano przez Ministerstwo Finansów na 2021 rok w wysokości 199.460,00 zł.

Natomiast wysokość części oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano w wysokości 4.108.982,00 zł. Kwota ta jest niższa od otrzymanej subwencji w roku 2020 o kwotę 355.001,00 zł.

Dodatkowo Gmina otrzymała uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 1.321.364,00 zł.

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

Dotacje - zgodne z wielkościami wskazanymi przez dysponentów: Wojewody Dolnośląskiego – pismo z 20.10.2020 roku FB-BP-3110.22.2020.KSz oraz pismo z Krajowego Biura Wyborczego DWB-3112-4/20 z dnia 20.10.2020 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 ST3.4750.2.2021 w wysokości 6.068.353,00 zł i są zwiększone o kwotę 472.261,00 zł do wykonania 2020 roku (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 2022-2024 zaplanowano w wysokości 6.200.000,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące - zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2020 r. oraz zaplanowano wzrost z tytułu zwiększonych w 2021 roku opłat z tytułu czynszów, najmu i dzierżawy.

2. Dochody majątkowe – 18.174.595,90 zł stanowią 30,40 % dochodów ogółem.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku gminnego zaplanowano z tytułu sprzedaży terenów przeznaczonych do zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej w miejscowości Łomnica i Kolce w 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 16.964.595,90 zł

W kolejnym latach prognozy zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji
- w roku 2022 w wysokości 16.302.624,84 zł.
- natomiast od roku 2023 do roku 2031 planuje się dochody w tendencji spadkowej od 5.500.000,00 zł do 2.500.000,00 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 szczegółowości 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 60.230.997,46 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 2021 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o wolne środki i niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych. Wysokość nadwyżki operacyjnej określa swego rodzaju wynik finansowy działalności bieżącej jednostki samorządu terytorialnego. Wynik operacyjny w 2021 roku to kwota 3.156.810,85 zł

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

1) wydatki bieżące w kwocie 41.755.224,18 zł – 69,32 %, w tym: obsługa długu w kwocie 346.304,06 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 2021 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 12.272.756,97 zł.

2) wydatki majątkowe w kwocie 18.475.773,28 zł, co stanowi 30,68 % wydatków ogółem. Gmina realizuje rozpoczęte w 2016-2020 roku oraz planuje rozpocząć nowe zadania inwestycyjne. Na realizację zadań inwestycyjnych Gmina planuje przekazać dotację w wysokości 293.640,00 zł.

W 2021 roku Gmina Głuszyca wprowadza przedsięwzięcia, które będą realizowane w latach 2020-2023, 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 wyniku zmian w budżecie na 2021 roku, wynik budżetu stanowi deficyt w wysokości 439.946,37 zł.

Zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych deficyt zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości 439.946,37 zł.

W roku 2022 planuje się deficyt w wysokości 1.222.893,16 zł, gdzie źródłem pokrycia deficytu są przychody w tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

W latach 2023-2031 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 2021 rok przychody wynikające z art. 217 pkt. 2 ust 8 ustawy o finansach publicznych, z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z realizacją programów i projektów z udziałem tych środków w wysokości 1.594.256,81 zł, oraz przychody z tytułu wolnych środków wynikające z art. 217 pkt. 2 ust 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.701.323,03 zł.

Łączna suma przychodów w 2021 roku wynosi 3.295.579,84 zł.

Do zbilansowania wydatków na 2022 rok przyjęto w prognozie przychody wynikające z art. 217 pkt. 2 ust 8 ustawy o finansach publicznych, z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych z realizacją programów i projektów z udziałem tych środków w wysokości 2.604.388,16 zł. Są to środki które Gmina otrzymała w 2021 roku na realizację zadania *Budowa kładki nad zalewiskiem starego kamieniołomu w Gminie Głuszyca – Głuszyca Górna* w ramach Funduszu COVID-19 RFIL i przeznaczy do wydatkowania w 2022 roku.

W kolejnych latach Gmina Głuszyca nie planuje zaciągnąć nowych zobowiązań z tytułów kredytów, pożyczek czy obligacji.

Rozchody budżetu

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich z tytułu podpisanych umów kredytowych, pożyczkowych i z tytułu emisji obligacji. Spłatę ostatnich raty kapitałowych zaplanowano na rok 2031.

Powstałe w latach 2022-2031 nadwyżki budżetowe są uwzględnione w rozchodach dla poszczególnych lat, jako spłaty rat kapitałowych kredytów, pożyczek i obligacji.
W roku 2021 oraz 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 2021 roku to kwota 2.855.633,47 zł na którą składa się:

1. spłata dwóch kredytów w Spółdzielczej Grupie Bankowej – 861.495,00 zł
2. wykup obligacji komunalnych w PKO BP SA – 200.000,00 zł
3. spłata kredytu zaciągniętego w 2019 roku w Banku Spółdzielczym – 1.550.000,00 zł
4. spłata kredytu zaciągniętego w 2015 roku w Banku Spółdzielczym – 200.000,00 zł
5. spłata pożyczki zaciągniętej w 2018 roku w WFOŚiGW – 44.138,47 zł

Prognoza długu na lata 2021 – 2031

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 2021 roku, to kwota 14.797.350,00 zł, co stanowi 24,74 % dochodów ogółem.
Planowana kwota spłaty rat kapitałowych i pożyczek wraz odsetkami w roku 2021 w wysokości 3.201.937,53 zł i po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskaźnik obsługi długu na 2021 rok stanowi 5,77 %.
Planowany dopuszczalny limit spłaty zobowiązań na 2021 rok w oparciu o wykonanie budżetu Gminy Głuszyca w latach 2018-2020 wynosi 12,24 %.
Reguła wynikająca z art. 243 została spełniona w całej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2021-2031.
W kolejnych latach prognozy planuje się spadek długu.

Szczegółowy wykaz spłat długu w latach 2021-2031 przedstawia poniższa tabela:

Poz. WPF	Wyszczególnienie	Źródła przychodu/rozchodu	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
		Kredyt SGB 32/WR/JST/2011 r.	286 000,00	286 000,00	286 000,00	286 000,00	382 000,00						
		Kredyt SGB 31/WR/JST/2011 r.	575 495,00	625 495,00	625 495,00	566 360,00							
		Kredyt BS Świdnica z 2015 roku	200 000,00	100 000,00	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
		spłata WFOŚiGW	44 138,47	0,00	0,00	0,00	0,00						
		PKO 2016 wykup obligacji 3.370.000	200 000,00	370 000,00	370 000,00	470 000,00	660 000,00	400 000,00	500 000,00				
		PKO 2016 wykup obligacji 2.000.000						1 000 000,00	1 000 000,00				
		Kredyt BS Świdnica z 2019 roku 6.390.000	1 550 000,00					400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
5.1		**ROZCHODY**	2 855 633,47	1 381 495,00	1 381 495,00	1 422 360,00	1 142 000,00	1 800 000,00	1 900 000,00	1 740 000,00	1 580 000,00	1 400 000,00	1 050 000,00

6		**KWOTA DŁUGU**	14 797 350,00	13 415 855,00	12 034 360,00	10 612 000,00	9 470 000,00	7 670 000,00	5 770 000,00	4 030 000,00	2 450 000,00	1 050 000,00	0,00