UCHWAŁA NR XLII/312/2021
RADY MIEJSKIEJ W GŁUSZYCY

z dnia 21 grudnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2022-2033

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. 230 ust. 6 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. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głuszyca na lata 2022-2033 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej określony w załączniki nr 2 do niniejszej Uchwały.

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

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Głuszycy do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 1 ust. 2,

2) zaciągania zobowiązań w 2022 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykracza poza rok budżetowy, do wielkości określonych w załączniku nr 2 niniejszej Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Głuszycy do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Głuszyca uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2.

§ 4. Traci moc Uchwała nr XXX/224/2020 z dnia 23 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2021-2031.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Głuszycy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2022 roku.

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 2022-2033
załącznik nr 1

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 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	1 298 052,97
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
Plan 3 kw. 2021	61 760 208,71	40 205 360,65	6 068 353,00	100 000,00	10 512 145,00	13 685 217,65	9 839 645,00	3 110 000,00	21 554 848,06	1 200 000,00	20 344 848,06
Wykonanie 2021	59 837 514,09	41 662 918,19	6 068 353,00	100 000,00	11 833 509,00	13 593 036,95	10 068 019,24	3 110 000,00	18 174 595,90	1 200 000,00	16 964 595,90
2022	56 491 993,00	35 660 681,35	5 485 493,00	99 634,00	10 472 143,00	8 609 383,40	10 994 027,95	3 421 527,95	20 831 311,65	1 900 000,00	18 921 311,65
2023	53 659 202,71	37 259 202,71	6 000 000,00	100 000,00	10 500 000,00	9 000 000,00	11 659 202,71	3 500 000,00	16 400 000,00	500 000,00	15 900 000,00
2024	43 900 360,00	37 900 360,00	6 000 000,00	100 000,00	10 500 000,00	9 500 360,00	11 800 000,00	3 500 000,00	6 000 000,00	500 000,00	5 500 000,00
2025	44 000 000,00	38 000 000,00	6 000 000,00	100 000,00	10 500 000,00	9 600 000,00	11 800 000,00	3 500 000,00	6 000 000,00	500 000,00	5 500 000,00
2026	44 400 000,00	39 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	500 000,00	4 900 000,00
2027	44 500 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	500 000,00	4 500 000,00
2028	44 500 000,00	41 000 000,00	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	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 2019	42 151 710,55	33 642 705,31	10 400 319,58	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
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
Plan 3 kw. 2021	62 200 155,08	41 022 481,33	11 528 988,25	0,00	0,00	346 304,06	0,00	33 000,00	0,00	21 177 673,75	18 177 673,75	293 640,00
Wykonanie 2021	60 277 460,46	41 933 374,87	12 317 219,97	0,00	0,00	346 304,06	0,00	33 000,00	0,00	18 344 085,59	15 344 085,59	293 640,00
2022	60 514 886,14	35 227 321,11	12 156 764,09	0,00	0,00	450 000,00	0,00	10 000,00	0,00	25 287 565,03	25 287 565,03	790 000,00
2023	52 277 707,71	35 800 000,00	12 520 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	10 000,00	0,00	16 477 707,71	16 477 707,71	0,00
2024	42 478 000,00	36 075 000,00	12 890 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	10 000,00	0,00	6 403 000,00	6 403 000,00	0,00
2025	42 858 000,00	36 600 000,00	13 500 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	10 000,00	0,00	6 258 000,00	6 258 000,00	0,00
2026	42 600 000,00	37 500 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	10 000,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00
2027	42 600 000,00	38 400 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	8 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2028	42 760 000,00	39 300 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	5 000,00	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	250 000,00	0,00	4 000,00	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	200 000,00	0,00	2 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00
2031	46 200 000,00	42 300 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	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	100 000,00	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	60 000,00	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: 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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	-4 022 893,14	0,00	5 404 388,14	2 800 000,00	1 418 505,00	2 604 388,14	2 604 388,14	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
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

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 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
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
Plan 3 kw. 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
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
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
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

[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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	21 671 029,53	0,00	738 589,36	1 195 116,80
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	17 849 534,53	0,00	2 418 664,10	3 552 963,20
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	14 797 350,00	0,00	-817 120,68	2 478 459,16
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	14 797 350,00	0,00	-270 456,68	3 025 123,16
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 215 855,00	0,00	433 360,24	3 037 748,38
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 834 360,00	0,00	1 459 202,71	1 459 202,71
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 412 000,00	0,00	1 825 360,00	1 825 360,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 270 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 470 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 570 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 830 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 850 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00

[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 2019	0,00%	x	7,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,11%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	0,42%	4,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	2,34%	6,62%	x	x	x	x
2022	6,73%	3,32%	10,35%	10,83%	11,39%	TAK	TAK
2023	6,34%	7,32%	9,09%	11,80%	12,36%	TAK	TAK
2024	6,38%	7,84%	9,60%	8,13%	8,69%	TAK	TAK
2025	5,36%	6,30%	x	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2026	4,93%	4,74%	x	5,94%	6,21%	TAK	TAK
2027	5,01%	4,83%	x	5,79%	6,06%	TAK	TAK
2028	4,38%	4,83%	x	4,97%	5,24%	TAK	TAK
2029	3,80%	5,27%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2030	3,18%	5,30%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2031	2,71%	4,75%	x	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2032	3,30%	5,05%	x	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2033	3,17%	4,03%	x	4,97%	4,97%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
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
Plan 3 kw. 2021	823 811,38	823 811,38	772 957,72	7 589 217,33	7 589 217,33	7 393 656,83	1 344 863,62	1 344 863,62	1 175 637,46
Wykonanie 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	1 175 637,46
2022	761 588,40	761 588,40	710 258,64	4 582 311,65	4 582 311,65	4 305 001,46	776 688,40	776 688,40	656 340,22
2023	597 798,40	597 798,40	597 798,40	0,00	0,00	0,00	788 441,64	788 441,64	778 441,64
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
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

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 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
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
Plan 3 kw. 2021	9 098 688,00	9 098 688,00	6 154 717,66	13 380 013,78	1 344 863,62	12 035 150,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	8 592 488,00	8 592 488,00	5 940 517,66	13 395 813,78	1 344 863,62	12 050 950,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 385 565,03	4 385 565,03	2 883 078,46	11 567 898,40	877 898,40	10 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	230 707,71	230 707,71	230 707,71	17 266 149,35	788 441,64	16 477 707,71	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
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

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 zobowiązań 9)
			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 2019	2 176 689,53	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
Plan 3 kw. 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 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
2022	1 381 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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 2022	Limit 2023	limit zobowiązań
			od	do				
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**30 277 631,44**	**11 567 898,40**	**17 286 149,35**	**28 854 047,75**
1.a	**- wydatki bieżące**				**2 432 353,23**	**877 898,40**	**788 441,64**	**1 666 340,04**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**27 845 278,21**	**10 690 000,00**	**16 497 707,71**	**27 187 707,71**
1.1.	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem śrdoków o których w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ,z tego**				**3 535 150,94**	**1 516 688,40**	**999 149,35**	**2 515 837,75**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**2 311 143,23**	**776 688,40**	**768 441,64**	**1 545 130,04**
L.p.	**Nazwa i cel**	**Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca**	**Okres realizacji**		**Łączne nakłady finansowe**	**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**	**578 198,40**	**673 441,64**	**1 251 640,04**
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**	**30 000,00**	**27 500,00**	**57 500,00**
1.1.1.3	*Całodobowe usługi opiekuńcze nad osobami niesamodzielnymi realizowane w Głuszycy 852.85295*	*Urząd Miejski*	2021	2023	**75 000,00**	**30 000,00**	**27 500,00**	**57 500,00**
1.1.1.4	*Zakup pojazdu dostosowanego do przewożenia osób z potrzebami wsparcia z zakresie mobilności 600.60004*	*Urząd Miejski*	2021	2023	**218 990,00**	**18 490,00**	**0,00**	**18 490,00**

1.1.1.5	*Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej 900.90005*	*Urząd Miejski*	*2020*	*2023*	**180 000,00**	**120 000,00**	**40 000,00**	**160 000,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**1 224 007,71**	**740 000,00**	**230 707,71**	**970 707,71**
L.p.	**Nazwa i cel**	**Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca**	**Okres realizacji**		**Łączne nakłady finansowe**	**Limit 2022**	**Limit 2023**	**limit zobowiązań**
1.1.2.1	*Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej 900.90005*	*Urząd Miejski*	*2020*	*2023*	**1 224 007,71**	**740 000,00**	**230 707,71**	**970 707,71**
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego**				**26 742 480,50**	**10 051 210,00**	**16 267 000,00**	**26 318 210,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**121 210,00**	**101 210,00**	**20 000,00**	**121 210,00**
lp.	**Nazwa i cel**	**Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca**	**Okres realizacji**		**Łączne nakłady finansowe**	**Limit 2022**	**Limit 2023**	**limit zobowiązań**
1.3.1.1	*Zakup pojazdu dostosowanego do przewożenia osób z potrzebami wsparcia z zakresie mobilności 600.60004*	**Urząd Miejski**	**2022**	**2023**	**121 210,00**	**101 210,00**	**20 000,00**	**121 210,00**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**26 621 270,50**	**9 950 000,00**	**16 247 000,00**	**26 197 000,00**
L.p.	**Nazwa i cel**	**Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca**	**Okres realizacji**		**Łączne nakłady finansowe**	**Limit 2022**	**Limit 2023**	**Limit zobowiązań**
			od	**do**				

1.3.2.1	*Przygotowanie infrastruktury technicznej - uzbrojenie terenów pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne 700.70005.605*	*Urząd Miejski*	*2019*	*2023*	*482 544,72*	*100 000,00*	*250 000,00*	*350 000,00*
1.3.2.2	*Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Głuszyca II etap - 900.90015.605*	*Urzad Miejski*	*2020*	*2023*	*518 059,98*	*200 000,00*	*205 000,00*	*405 000,00*
1.3.2.3	*Sowiogórski Raj Głuszyca adaptacja części pomieszczeń szkolnych na Przedszkole 801.80104.605*	*Urzad Miejski*	*2019*	*2023*	*6 559 778,00*	*3 500 000,00*	*3 000 000,00*	*6 500 000,00*
1.3.2.4	*Wykonanie badawczego otworu Głuszyca GT-1 do celów ciepłowniczych na terenie miejscowości Głuszyca 900.90080.605*	*Urzad Miejski*	*2018*	*2023*	*19 060 887,80*	*6 150 000,00*	*12 792 000,00*	*18 942 000,00*

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 2022-2033.

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 2022 rok a Budżetem na 2022 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się długu gminy.

Budżet Gminy na 2022 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 2023-2033 zaplanowano na bazie planu roku 2022. 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 2022 wynosi 56.491.993,00 zł.

W dochodach ogółem wyszczególniono:

1. Dochody bieżące – 35.660.681,35 zł i stanowią 63,12 % dochodów ogółem.

Subwencje - wielkości subwencji przyjęte na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.31.2021 wynosi 10.472.143,00 zł

Wyliczenie kwoty subwencji na 2022 rok oparte jest na wykonaniu 2020 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 2020 oraz na podstawie danych o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2020 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 – 2.122,33zł. Natomiast na jednego mieszkańca naszej Gminy 1.033,12 zł tj. 48,67 %. W związku z tym Gmina otrzyma subwencję wyrównawczą podstawową w wysokości 6.275.609,00 zł

Części uzupełniającej gmina nie otrzymuje.

Wysokość części równoważącej subwencji ogólnej oszacowano przez Ministerstwo Finansów na 2022 rok w wysokości 218.760,00 zł.

Natomiast wysokość części oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano na kwotę 3.977.774,00 zł. Kwota ta jest niższa od planowanej subwencji w roku 2021 o 131.208,00 zł.

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

Dotacje - zgodne z wielkościami wskazanymi przez dysponentów: Wojewody Dolnośląskiego – pismo z 20.10.2021 roku FB-BP-3110.8.2021.KSz oraz pismo z Krajowego Biura Wyborczego DWB-3112-4/21 z dnia 22.10.2021 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 ST3.4750.31.2021 w wysokości 5.485.493,00 zł i są zmniejszone o kwotę 582.860,00 zł do planowanego wykonania 2021 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 2023-2025 zaplanowano w wysokości 6.000.000,00 zł.
Planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów pismo ST3.4750.31.2021 w wysokości 99.634,00 zł. Poziom dochodów z tytułu udziałów w podatku od osób prawnych latach 2023-2025 zaplanowano w wysokości 100.000,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące - zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2021 r. oraz zaplanowano wzrost z tytułu zwiększonych w 2022 roku opłat z tytułu czynszów, najmu i dzierżawy.

2. Dochody majątkowe – 20.831.311,65 zł stanowią 36,88 % dochodów ogółem.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku gminnego zaplanowano z tytułu sprzedaży terenów przeznaczonych do zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej oraz budynków użyteczności publicznej w łącznej wysokości 1.900.000,00 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 18.921.311,65 zł

W kolejnym latach prognozy zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji
- w roku 2023 w wysokości 15.900.000,00 zł.
- natomiast od roku 2024 do roku 2033 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 – 60.514.886,14 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 2022 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 2022 roku to kwota 433.360,24 zł

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

1) wydatki bieżące w kwocie 35.227.321,11 zł – 58,21 %, w tym: obsługa długu w kwocie 450.000,00 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 2022 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 12.156.764,09 zł. W latach 2023-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wskaźnik 3%.

2) wydatki majątkowe w kwocie 25.287.565,03 zł, co stanowi 41,79 % wydatków ogółem. Gmina realizuje rozpoczęte w 2016-2021 roku oraz planuje rozpocząć nowe zadania inwestycyjne. Na realizację zadań inwestycyjnych Gmina planuje przekazać dotację w wysokości 790.000,00 zł.

W 2022 roku Gmina Głuszyca wprowadza przedsięwzięcia, które będą realizowane w latach 2022-2023, 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 2022 roku planuje się deficyt w wysokości 4.022.893,14 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 2.604.388,14 zł, oraz przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 1.418.505,00 zł.

W latach 2023-2033 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 2022 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 2.604.388,14 zł. Są to środki które otrzymała gmina za realizację zadania *Budowa kładki nad zalewiskiem starego kamieniołomu w Gminie Głuszyca – Głuszyca Górna* i wydatkowane zostaną dopiero w roku 2022.
2. planowanej z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 2.800.000,00 zł

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 oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2022.

Spłatę ostatnich raty kapitałowych zaplanowano na rok 2033.

Powstałe w latach 2023-2033 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 2022 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 2022 – 2033

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) 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 2022 roku, to kwota 16.215.855 zł, co stanowi 28,70 % dochodów ogółem.

Planowana kwota spłaty rat kapitałowych i pożyczek wraz odsetkami w roku 2022 w wysokości 1.341.495,00 zł i po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskaźnik obsługi długu na 2022 rok stanowi 6,73 %.

Planowany dopuszczalny limit spłaty zobowiązań na 2022 rok według średnie 3-letniej w oparciu o wykonanie budżetu Gminy Głuszyca w latach 2019-2020 oraz plan na 3 kwartał 2021 wynosi 10,83%.

Natomiast dopuszczalny limit spłaty zobowiązań na 2022 rok liczony według średniej 7-letniej wynosi 9,27 %.

Korzyść dla Gminy Głuszyca to 1,56 pp.

Gmina Głuszyca dokona wyboru wskaźnika obliczonego wg średniej 3-letniej.

Reguła wynikająca z art. 243 została spełniona w całej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2022-2033.

W kolejnych latach prognozy planuje się spadek długu.

Szczegółowy wykaz spłat długu w latach 2022-2033 przedstawia poniższa tabela:

Poz. WPF	Wyszczególnienie	Źródła przychodu/rozchodu	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
		planowane emisja w 2022	2 800 000,00											
4		**PRZYCHODY**	2 800 000,00	0,00	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	286 000,00	382 000,00								
		Kredyt SGB 31/WR/JST/2011 r.	625 495,00	625 495,00	566 360,00									
		Kredyt BS Świdnica z 2015 roku	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		
		PKO 2016 wykup obligacji 3.370.000	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					400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00			
		Wykup obligacji z planowanej emisji w 2022 roku											1 400 000,00	1 400 000,00
5.1		**ROZCHODY**	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	1 400 000,00	1 400 000,00
6		**KWOTA DŁUGU**	16 215 855,00	14 834 360,00	13 412 000,00	12 270 000,00	10 470 000,00	8 570 000,00	6 830 000,00	5 250 000,00	3 850 000,00	2 800 000,00	1 400 000,00	0,00