PROJEKT
Nr B/2025

PROJEKT

UCHWAŁA NR .....

RADY MIEJSKIEJ W GŁUSZYCY

z dnia 25 lutego 2025 roku

w sprawie: zmiany Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2025-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) 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 2024 r. poz. 1530)

Rada Miejska w Głuszycy uchwala co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr X/65/2024 Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2025-2040 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.

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2040 następuje w oparciu w oparciu o dokonane zmiany w budżecie Gminy Głuszyca na 2025 rok oraz o zmiany dokonane w przedsięwzięciach do WPF.

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
ROMAN GŁÓD
Data: 2025.02.20 14:10:52 CET

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez
Agnieszka Świedrych
Data: 2025.02.20 14:09:46 CET

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 2025-2040
załącznik nr 1
do projektu Uchwały nr .....Rady Miejskiej w Głuszycy z dnia 25 lutego 2025 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 2022	48 266 246,16	45 564 897,84	8 373 911,57	99 634,00	10 675 374,00	16 178 660,37	10 237 317,90	2 892 843,51	2 701 348,32	218 760,01	2 477 605,08
Wykonanie 2023	47 944 330,78	43 223 829,16	5 067 081,00	143 377,00	14 512 526,35	11 782 089,14	11 718 755,67	3 480 903,00	4 720 501,62	428 187,13	4 291 109,37
Plan 3 kw. 2024	89 536 370,59	50 838 602,42	6 761 076,00	142 368,00	11 691 214,00	13 634 756,73	15 609 187,69	4 775 000,00	38 697 768,17	1 200 000,00	37 487 768,17
Wykonanie 2024	67 705 943,54	47 042 558,19	7 528 484,00	142 368,00	18 376 103,00	9 521 338,93	11 474 264,26	3 520 190,54	20 663 385,35	1 982 361,55	18 673 240,32
2025	92 575 282,69	52 057 983,56	21 959 200,53	50 658,00	5 833 274,47	9 448 350,56	14 766 500,00	4 000 000,00	40 517 299,13	1 300 000,00	39 205 299,13
2026	70 604 064,00	53 204 064,00	23 444 064,00	60 000,00	6 000 000,00	8 100 000,00	15 600 000,00	4 300 000,00	17 400 000,00	800 000,00	16 600 000,00
2027	62 444 280,00	56 227 698,00	25 962 698,00	65 000,00	6 100 000,00	8 100 000,00	16 000 000,00	4 500 000,00	6 216 582,00	500 000,00	5 716 582,00
2028	63 000 000,00	58 800 000,00	28 434 000,00	66 000,00	6 200 000,00	8 100 000,00	16 000 000,00	4 600 000,00	4 200 000,00	500 000,00	3 700 000,00
2029	62 380 000,00	59 280 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00	500 000,00	2 600 000,00
2030	62 400 000,00	59 400 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2031	63 250 000,00	60 250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2032	63 500 000,00	60 500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2033	64 000 000,00	60 500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00
2034	64 450 000,00	60 950 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00
2035	64 450 000,00	60 950 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00

2036	65 700 000,00	62 200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	500 000 00	3 000 000,00
2037	65 800 000,00	62 300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00
2038	65 800 000,00	62 300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00
2039	65 800 000,00	62 300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00
2040	65 800 000,00	62 300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 2022	50 928 225,68	45 066 563,56	13 425 514,72	0,00	0,00	952 913,02	0,00	126 010,96	0,00	5 861 662,12	5 861 662,12	1 018 928,53
Wykonanie 2023	49 004 012,93	40 731 003,40	14 887 686,41	0,00	0,00	1 425 388,85	0,00	147 000,00	0,00	8 273 009,53	7 242 621,53	440 362,29
Plan 3 kw. 2024	95 298 081,57	49 944 530,61	16 636 120,06	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	200 000,00	0,00	45 353 550,96	45 351 550,96	1 430 600,00
Wykonanie 2024	75 071 028,96	49 515 057,21	18 250 758,29	0,00	0,00	1 442 846,46	0,00	126 913,43	0,00	25 555 971,75	25 553 971,75	308 040,73
2025	95 219 009,44	48 713 648,41	18 280 563,80	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	200 000,00	0,00	46 505 361,03	46 505 361,03	3 153 923,90
2026	69 104 064,00	50 284 064,00	18 900 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	200 000,00	0,00	18 820 000,00	18 820 000,00	0,00
2027	60 844 280,00	53 444 280,00	20 034 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	69 000,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00
2028	61 060 000,00	56 600 000,00	21 236 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	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	1 100 000,00	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	1 020 000,00	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	950 000,00	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	870 000,00	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	800 000,00	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	730 000,00	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	640 000,00	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	540 000,00	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	430 000,00	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	320 000,00	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	210 000,00	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	105 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu [x]	w tym:	Przychody budżetu [x]	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych [5)]		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych [x]	w tym: 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 2022	-2 661 979,52	0,00	8 944 558,22	2 800 000,00	1 418 505,00	4 887 626,85	124 572,01	1 256 931,37	1 256 931,37
Wykonanie 2023	-1 059 682,15	0,00	8 588 634,76	3 700 000,00	1 059 682,15	4 386 665,03	0,00	501 969,73	0,00
Plan 3 kw. 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	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-7 365 085,42	0,00	14 486 457,61	8 130 000,00	7 007 640,00	6 338 261,78	357 445,42	18 195,83	0,00
2025	-2 643 726,75	0,00	5 115 726,75	4 000 000,00	1 528 000,00	969 100,92	969 100,92	146 625,83	146 625,83
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 940 000,00	1 940 000,00	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
2030	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 100 000,00	2 100 000,00	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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 381 495,00	1 381 495,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 381 495,00	1 381 495,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 360,00	1 122 360,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 360,00	1 122 360,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 472 000,00	2 472 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	218 032,20	0,00	218 032,20
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	16 215 855,00	0,00	498 334,28	6 642 892,50
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 534 360,00	0,00	2 492 825,76	7 381 460,52
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	24 212 000,00	0,00	894 071,81	978 142,79
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 542 000,00	0,00	-2 472 499,02	3 883 958,59
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 070 000,00	0,00	3 344 335,15	4 460 061,90
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 570 000,00	0,00	2 920 000,00	2 920 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 970 000,00	0,00	2 783 418,00	2 783 418,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 030 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	20 350 000,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 950 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 300 000,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 900 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 650 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 600 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00

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 2022	0,00%	5,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	16,01%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	9,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	1,59%	x	x	x	x
2025	5,73%	11,49%	10,33%	7,83%	TAK	TAK
2026	5,61%	9,69%	11,32%	10,24%	TAK	TAK
2027	5,64%	8,69%	11,64%	10,57%	TAK	TAK
2028	5,66%	6,71%	10,01%	8,93%	TAK	TAK
2029	4,94%	6,02%	9,65%	8,58%	TAK	TAK
2030	4,26%	6,08%	9,67%	8,60%	TAK	TAK
2031	4,99%	6,71%	8,25%	7,18%	TAK	TAK
2032	4,33%	5,86%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2033	4,20%	4,96%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2034	4,88%	5,64%	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2035	4,71%	5,47%	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2036	5,06%	5,99%	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2037	4,85%	5,77%	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2038	4,65%	5,57%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2039	4,26%	5,18%	5,61%	5,61%	TAK	TAK
2040	4,07%	4,99%	5,51%	5,51%	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	528 504,00	528 504,00	528 504,00	3 947 456,00	3 947 456,00	3 883 615,00	420 504,00	420 504,00	370 504,00
Wykonanie 2024	639 436,43	639 436,43	636 727,43	584 989,69	584 989,69	546 685,09	281 582,04	281 582,04	239 451,58
2025	548 707,40	548 707,40	548 707,40	17 242 242,47	17 242 242,47	17 242 242,47	598 707,40	598 707,40	548 707,40
2026	0,00	0,00	0,00	8 317 975,20	8 317 975,20	8 317 975,20	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

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 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
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
Plan 3 kw. 2024	5 057 627,60	5 057 627,60	3 340 415,00	30 595 502,79	370 504,00	30 224 998,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 075 471,15	2 075 471,15	1 448 016,84	22 446 981,88	3 966 095,46	18 480 886,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	20 715 789,87	20 715 789,87	16 220 949,87	19 208 780,00	0,00	19 208 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 920 633,60	11 920 633,60	11 920 633,30	18 292 913,60	0,00	18 292 913,60	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	1 122 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 122 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 300 000,00	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.

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez ROMAN GŁÓD
Data: 2025.02.20 14:11:10 CET

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Agnieszka Świędrych
Data: 2025.02.20 14:10:01 CET

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od	Okres realizacji do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 446 362,31	19 208 780,00	18 292 913,60	2 400 000,00	39 901 693,60
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 446 362,31	19 208 780,00	18 292 913,60	2 400 000,00	39 901 693,60
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**				26 499 393,60	11 994 000,00	11 920 633,60	2 400 000,00	26 314 633,60
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	limit zobowiązań
1.1.2	- wydatki majątkowe			26 499 393,60	11 994 000,00	11 920 633,60	2 400 000,00	26 314 633,60

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	limit zobowiązań
1.1.2.1	*Niskoemisyjna, inteligentna i dostępna mobilność na terenie Gminy Głuszyca 600.60095.6057 i 9*	*Urząd Miejski*	*2024*	*2027*	*7 071 171,60*	*2 091 000,00*	*2 580 171,60*	*2 400 000,00*	*7 071 171,60*
1.1.2.2	*Termomodernizacja wielorodzinnych budynków mieszkalnych w Gminie Głuszyca 700. 70095.6057 i 9*	*Urząd Miejski*	*2023*	*2026*	*1 700 000,00*	*500 000,00*	*1 200 000,00*	*0,00*	*1 700 000,00*
1.1.2.3	*Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF - projekt partnerski 700.70095.6057 i 9*	*Urzad Miejski*	*2024*	*2026*	*5 000 000,00*	*2 400 000,00*	*2 500 000,00*	*0,00*	*4 900 000,00*
1.1.2.4	*Wykonanie planu ogólnego dla Gminy Głuszyca 710.71004.6057 i 0*	*Urząd Miejski*	*2025*	*2026*	*157 000,00*	*98 000,00*	*59 000,00*		*157 000,00*

1.1.2.5	*Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji w Gminie Głuszyca 750.75095.6057 i 9*	*Urzad Miejski*	*2023*	*2026*	*705 222,00*	*400 000,00*	*290 462,00*	*0,00*	*690 462,00*
1.1.2.6	*Dostarczanie tańszej energii elektrycznej dla mieszkańców oraz budynków użyteczności publicznej poprzez stworzenie infrastruktury inteligentnych systemów pomiarowych 700.70095.6057 i 9*	*Urzad Miejski*	*2025*	*2026*	*2 000 000,00*	*1 000 000,00*	*1 000 000,00*	*0,00*	*2 000 000,00*
1.1.2.7	*Poprawa efektywności energetycznej szkół w Głuszycy 801.80195.6057-9*	*Urząd Miejski*	*2025*	*2026*	*7 825 000,00*	*4 305 000,00*	*3 520 000,00*		*7 825 000,00*
1.1.2.8	*Budowa magazynów energii 900.90005.6237-6057 i 9*	*Urząd Miejski*	*2024*	*2026*	*1 120 000,00*	*800 000,00*	*300 000,00*	*0,00*	*1 100 000,00*
1.1.2.9	*Termomodernzacja obiektu użyteczności publicznej CK MBP w Głuszycy 921.92106.6229*	*Urząd Miejski*	*2023*	*2026*	*921 000,00*	*400 000,00*	*471 000,00*	*0,00*	*871 000,00*
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego**				**13 946 968,71**	**7 214 780,00**	6 372 280,00	**0,00**	**13 587 060,00**
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 2025**	**Limit 2026**	**Limit 2027**	**limit zobowiązań**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**13 946 968,71**	**7 214 780,00**	**6 372 280,00**	**0,00**	**13 587 060,00**
L.p.	**Nazwa i cel**	**Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca**	**Okres realizacji** od	do	**Łączne nakłady finansowe**	**Limit 2025**	**Limit 2026**	**Limit 2027**	**Limit zobowiązań**
1.3.2.1	*Przebudowa drogi na działkach nr 310/148 i 569 w Głuszyca Górnej*	*Urząd Miejski*	*2025*	*2026*	*100 000,00*	*47 000,00*	*53 000,00*	*0,00*	*100 000,00*

1.3.2.2	Adaptacja budynku szkolnego przy ul. Kłodzkiej 103 w Głuszycy Górnej na mieszkanie komunalne 700.70095.6050	Urząd Miejski	2024	2026	4 900 000,00	2 500 000,00	2 400 000,00	0,00	4 900 000,00
1.3.2.3	Realizacja przedsięwzięcia "Ciepłe Mieszkanie" 900.90005.6230	Urząd Miejski	2024	2026	1 633 500,00	1 263 500,00	150 000,00		1 413 500,00
1.3.2.4	Wymiana nieenergetycznych opraw oświetleniowych na oprawy typu led 900.90015.6050-6370	Urząd Miejski	2024	2026	638 468,71	374 280,00	249 280,00		623 560,00
1.3.2.5	Rewitalizacja Parku Miejskiego przy ulicy Parkowej w Głuszycy 900.90095.6050-6370	Urząd Miejski	2023	2026	1 020 000,00	510 000,00	490 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Odnowa terenów publicznych na terenie Gminy Głuszyca 900.90095.605 7-9	Urząd Miejski	2024	2026	1 060 000,00	500 000,00	500 000,00		1 000 000,00
1.3.2.7	Rewitalizacja Centrum Głuszycy wraz z modernizacją placu targowego 900.90095.6370-6050	Urząd Miejski	2023	2026	2 045 000,00	1 020 000,00	980 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.8	Modernizacja basenu miejskiego przy ul.Dolnej w Głuszycy 926.92601.6057-9	Urząd Miejski	2025	2026	2 550 000,00	1 000 000,00	1 550 000,00		2 550 000,00

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Agnieszka Świędrych
Data: 2025.02.20 14:10:08 CET

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez ROMAN GŁÓD
Data: 2025.02.20 14:11:17 CET

Załącznik nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2025-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuszyca zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuszyca jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Głuszyca za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Głuszyca na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głuszyca została przygotowana na lata 2025-2040.

DOCHODY

Prognozy dochodów Gminy Głuszyca dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Głuszyca oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się częściowo metodą indeksacji wartości bazowych oraz metodą własną.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach tj. 2026-2028 prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o wyliczenie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Głuszyca, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 4.000.000,00 zł, uwzględniając realne wpływy z lat ubiegłych.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.300.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 39.205.299,13 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W kolejnym latach prognozy zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji

- w roku 2026 w wysokości 16.600.000,00 zł.

- natomiast od roku 2027 do roku 2040 planuje się dochody w tendencji spadkowej w łącznej kwocie 43.516.582,00 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.

Prognozy wydatków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych oraz 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 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 2025 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 2025 roku to kwota 3.344.335,15 zł, powiększony o środki z nadwyżki i wolnych środków z 2024 roku daje kwotę 4.460.061,90 zł

Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Głuszyca wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 18.280.563,80 zł. W latach 2026-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Głuszyca nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 3,5 % a 4,5 % na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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 prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe

Gmina realizuje rozpoczęte w 2018-2024 roku oraz planuje rozpocząć nowe zadania inwestycyjne. Na realizację zadań inwestycyjnych Gmina planuje przekazać dotację w wysokości 3.153.923,90 zł.

W 2025 roku Gmina Głuszyca wprowadza przedsięwzięcia, które będą realizowane w latach 2025-2027, 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 2025 roku planuje się deficyt w wysokości 2.643.726,75 zł Źródłem pokrycia deficytu są:

- przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 969.100,92 zł,
- wolne środki w wysokości 146.625,83 zł
- przychody z tytułu kredytu w wysokości 1.528.000,00 zł.

W latach 2026-2040 budżet planuje się z nadwyżką budżetową, którą w całości planuje się na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Wynik budżetu Gminy Głuszyca

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	92 575 282,69	95 219 009,44	-2 643 726,75
2026	70 604 064,00	69 104 064,00	1 500 000,00
2027	62 444 280,00	60 844 280,00	1 600 000,00
2028	63 000 000,00	61 060 000,00	1 940 000,00
2029	62 380 000,00	60 700 000,00	1 680 000,00
2030	62 400 000,00	61 000 000,00	1 400 000,00
2031	63 250 000,00	61 600 000,00	1 650 000,00
2032	63 500 000,00	62 100 000,00	1 400 000,00
2033	64 000 000,00	62 600 000,00	1 400 000,00
2034	64 450 000,00	62 600 000,00	1 850 000,00
2035	64 450 000,00	62 600 000,00	1 850 000,00
2036	65 700 000,00	63 500 000,00	2 200 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2037	65 800 000,00	63 600 000,00	2 200 000,00
2038	65 800 000,00	63 600 000,00	2 200 000,00
2039	65 800 000,00	63 700 000,00	2 100 000,00
2040	65 800 000,00	63 700 000,00	2 100 000,00

Przychody budżetu

Do zbilansowania wydatków przyjęto w prognozie na 2025 rok przychody z tytułu planowanego kredytu długoterminowego w wysokości 4.000.000.00 zł.

Dodatkowo przychody zwiększono o

- przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 969.100,92 zł,
- wolne środki w wysokości 146.625,83 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 2025.

Spłatę ostatnich raty kapitałowych zaplanowano na rok 2040.

Powstałe w latach 2026-2040 nadwyżki budżetowe są uwzględnione w rozchodach dla poszczególnych lat, jako spłaty rat kapitałowych kredytów, pożyczek i obligacji.

W roku 2025 dokonano obliczenia wartości wyłączeń ustawowych dla kredytu zaciągniętego w 2024 roku zgodnie z art. 243 ust 3 ustawy o finansach publicznych , w związku z umową zawartą na realizację projektu finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki wraz z należnymi odsetkami tj. *Poznajemy Fortyfikacje Graniczne* z planowanym terminem zakończenia w 2025 roku.

W latach 2026-2030 dokonano obliczenia wartości wyłączeń ustawowych dla kredytu zaciągniętego w 2019 roku, zgodnie z art. 243 ust 3a ustawy o finansach publicznych zaciągniętego w związku z zawartymi umowami na realizację zadań finansowanych w co najmniej 50% ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowany tym kredytem,

dotyczącym zadań modernizacji i rozbudowy ekspozycji Podziemnego Miasta Osówki oraz Budowy Centrum Przesiadkowego w Głuszycy.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Głuszyca

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 472 000,00	0,00	2 472 000,00
2026	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2027	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00
2028	1 940 000,00	0,00	1 940 000,00
2029	1 680 000,00	0,00	1 680 000,00
2030	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2031	1 650 000,00	0,00	1 650 000,00
2032	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2033	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2034	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00
2035	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00
2036	1 400 000,00	800 000,00	2 200 000,00
2037	1 400 000,00	800 000,00	2 200 000,00
2038	1 400 000,00	800 000,00	2 200 000,00
2039	330 000,00	1 770 000,00	2 100 000,00
2040	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00

Prognoza długu na lata 2025 – 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 2025 roku, to kwota 27.070.000,00 zł, co stanowi 29,24 % dochodów ogółem.

Planowana kwota spłaty rat kapitałowych i pożyczek wraz odsetkami w roku 2025 w wysokości 3.972.000,00 zł i po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskaźnik obsługi długu na 2025 rok stanowi 5,73 %, przy dopuszczalnym limicie spłaty zobowiązań 10,33 %.

Reguła wynikająca z art. 243 została spełniona w całej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuszyca na lata 2025-2040.W kolejnych latach prognozy planuje się spadek długu

Szczegółowy wykaz spłat długu w latach 2025-2040 przedstawia poniższa tabela:

Poz. WPF	Wyszczególnienie	Źródła przychodu/rozchodu	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
		planowany kredyt w 2025	4 000 000,00															
4		**PRZYCHODY**	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
		Kredyt SGB 32/WR/JST/2011 r.	382 000,00															
		Kredyt SGB 31/WR/JST/2011 r.				200 000,00	100 000,00											
		Kredyt BS Świdnica z 2015 roku	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	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					
		Kredyt BS Świdnica w 2024 roku 6.800.000 +1.330.000	1 330 000,00											1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
		Planowany kredyt w 2025 roku												800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
5.1		**ROZCHODY**	2 472 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00	1 940 000,00	1 680 000,00	1 400 000,00	1 650 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
6		**KWOTA DŁUGU**	27 070 000,00	25 570 000,00	23 970 000,00	22 030 000,00	20 350 000,00	18 950 000,00	17 300 000,00	15 900 000,00	14 500 000,00	12 650 000,00	10 800 000,00	8 600 000,00	6 400 000,00	4 200 000,00	2 100 000,00	0,00

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Agnieszka Świędrych
Data: 2025.02.20 14:10:16 CET

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez ROMAN GŁÓD
Data: 2025.02.20 14:11:25 CET