

**UCHWAŁA NR XXXVIII/291/2021
RADY GMINY GŁOGÓW**

z dnia 29 czerwca 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głogów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020r., poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 305 ze zm.) **Rada Gminy Głogów uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/251/2021 Rady Gminy Głogów z dnia 5 stycznia 2021r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głogów otrzymuje brzmienie określone w **załączniku nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI/251/2021 Rady Gminy Głogów z dnia 5 stycznia 2021r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głogów otrzymuje brzmienie określone w **załączniku nr 2** do niniejszej uchwały.

3. Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXI/251/2021 Rady Gminy Głogów z dnia 5 stycznia 2021r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głogów otrzymuje brzmienie określone w **załączniku nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głogów.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Piotr Cypryjański

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXVIII/291/2021
Rady Gminy Głogów
z dnia 29 czerwca 2021r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	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	1,2,2	w tym:	
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x	Dochody majątkowe x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp												
2021	43 531 603,24	38 192 254,75	10 590 145,00	110 000,00	5 732 651,00	11 589 305,52	10 170 153,23	6 552 400,00	5 339 348,49	60 000,00	5 187 583,49	
2022	42 828 875,00	38 609 564,00	10 854 899,00	111 100,00	5 787 224,00	11 358 054,00	10 498 287,00	6 552 400,00	4 219 311,00	60 000,00	4 157 336,00	
2023	39 596 778,00	39 574 803,00	11 126 271,00	112 211,00	5 845 096,00	11 642 005,00	10 849 220,00	6 552 400,00	21 975,00	20 000,00	0,00	
2024	40 586 148,00	40 564 173,00	11 404 428,00	113 333,00	5 903 547,00	11 933 055,00	11 209 810,00	6 552 400,00	21 975,00	20 000,00	0,00	
2025	41 590 252,00	41 578 277,00	11 689 539,00	114 466,00	5 962 583,00	12 231 382,00	11 580 307,00	6 552 400,00	11 975,00	10 000,00	0,00	
2026	42 629 709,00	42 617 734,00	11 981 777,00	115 611,00	6 022 209,00	12 537 166,00	11 960 971,00	6 552 400,00	11 975,00	10 000,00	0,00	
2027	43 695 153,00	43 683 178,00	12 281 321,00	116 767,00	6 082 431,00	12 850 595,00	12 352 063,00	6 552 400,00	11 975,00	10 000,00	0,00	
2028	44 787 232,00	44 775 257,00	12 588 354,00	117 935,00	6 143 255,00	13 171 860,00	12 753 852,00	6 552 400,00	11 975,00	10 000,00	0,00	
2029	45 906 613,00	45 894 638,00	12 903 063,00	119 114,00	6 204 688,00	13 501 157,00	13 166 616,00	6 552 400,00	11 975,00	10 000,00	0,00	
2030	47 053 979,00	47 042 004,00	13 225 640,00	120 305,00	6 266 735,00	13 838 686,00	13 590 638,00	6 552 400,00	11 975,00	10 000,00	0,00	
2031	48 230 029,00	48 218 054,00	13 556 281,00	121 508,00	6 329 402,00	14 184 653,00	14 026 210,00	6 552 400,00	11 975,00	10 000,00	0,00	
2032	49 435 481,00	49 423 506,00	13 895 188,00	122 724,00	6 392 696,00	14 539 269,00	14 473 629,00	6 552 400,00	11 975,00	10 000,00	0,00	

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 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	Wynik budżetu x	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	-6 976 469,26	0,00	7 867 769,26	4 000 000,00	3 108 700,00	1 313 234,75	1 313 234,75	2 554 534,51	2 554 534,51	
2022	-1 508 700,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	1 508 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 241 300,00	1 241 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 241 300,00	1 241 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	925 000,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 473 900,00	0,00	7 111 705,25	4 579 474,51			
2022	x	x	x	x	0,00	10 982 600,00	0,00	2 149 913,00	2 149 913,00			
2023	x	x	x	x	0,00	9 741 300,00	0,00	2 198 167,00	2 198 167,00			
2024	x	x	x	x	0,00	8 500 000,00	0,00	3 371 683,00	3 371 683,00			
2025	x	x	x	x	0,00	7 300 000,00	0,00	4 013 862,00	4 013 862,00			
2026	x	x	x	x	0,00	6 100 000,00	0,00	4 677 675,00	4 677 675,00			
2027	x	x	x	x	0,00	4 900 000,00	0,00	5 363 718,00	5 363 718,00			
2028	x	x	x	x	0,00	3 700 000,00	0,00	6 072 603,00	6 072 603,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 775 000,00	0,00	6 804 957,00	6 804 957,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 850 000,00	0,00	7 561 426,00	7 561 426,00			
2031	x	x	x	x	0,00	925 000,00	0,00	8 342 671,00	8 342 671,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 149 369,00	9 149 369,00			

8) Skorygowanie o środki dobowy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające 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.

Lp	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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
2021	3,96%	3,98%	18,04%	20,27%	TAK	TAK
2022	4,52%	9,07%	10,21%	12,43%	TAK	TAK
2023	5,37%	8,80%	6,96%	9,19%	TAK	TAK
2024	5,21%	12,65%	7,45%	7,45%	TAK	TAK
2025	4,84%	14,43%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2026	4,64%	16,20%	10,72%	11,66%	TAK	TAK
2027	4,44%	17,94%	10,33%	11,28%	TAK	TAK
2028	4,24%	19,66%	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2029	3,20%	21,36%	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2030	3,03%	23,02%	15,86%	15,86%	TAK	TAK
2031	2,87%	24,66%	17,89%	17,89%	TAK	TAK
2032	2,71%	26,29%	19,61%	19,61%	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	10 795,00	10 795,00	4 285 408,49	4 285 408,49	4 285 408,49	195 447,23	195 447,23	4 285 408,49	4 285 408,49	18 282,44
2021	0,00	0,00	4 157 336,00	4 157 336,00	4 157 336,00	82 063,00	82 063,00	4 157 336,00	4 157 336,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydzielone na splate zobowiazan w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na splate zobowiazan w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na splate zobowiazan w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na splate zobowiazan w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Wydzielone na splate zobowiazan w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na splate zobowiazan w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na splate zobowiazan w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	bieżące	majątkowe	Wydzielone na splate zobowiazan w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
	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
2021	8 588 235,00	8 588 235,00	4 560 557,00	8 810 059,64	221 824,64	8 588 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 877 924,00	7 877 924,00	4 157 336,00	7 971 609,59	93 685,59	7 877 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXVIII/291/2021
Rady Gminy Głogów
z dnia 29 czerwca 2021r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 991 779,49	8 810 059,64	7 971 609,59	0,00	0,00	16 781 669,23
1.a	- wydatki bieżące				479 065,49	221 824,64	93 685,59	0,00	0,00	315 510,23
1.b	- wydatki majątkowe				16 512 714,00	8 588 235,00	7 877 924,00	0,00	0,00	16 466 159,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				16 951 779,49	8 783 682,23	7 959 987,00	0,00	0,00	16 743 669,23
1.1.1	- wydatki bieżące				439 065,49	195 447,23	82 063,00	0,00	0,00	277 510,23
1.1.1.1	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Głogów w aglomeracji Głogów -	Urząd Gminy Głogów - jb	2017	2022	307 690,00	82 063,00	82 063,00	0,00	0,00	164 126,00
1.1.1.2	Program grantowy na wymianę źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych z terenów wybranych gmin Legnicko - Głogowskiego Obszaru Interwencji - umożliwienie uzyskania przez Grantobiorców dofinansowania w formie grantów na wymianę wysokoemisyjnych źródeł ciepła w mieszkaniach i budynkach mieszkalnych	Urząd Gminy Głogów - jb	2020	2021	131 375,49	113 384,23	0,00	0,00	0,00	113 384,23
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 512 714,00	8 588 235,00	7 877 924,00	0,00	0,00	16 466 159,00
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Głogów w aglomeracji Głogów -	Urząd Gminy Głogów - jb	2017	2022	16 512 714,00	8 588 235,00	7 877 924,00	0,00	0,00	16 466 159,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				40 000,00	26 377,41	11 622,59	0,00	0,00	38 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				40 000,00	26 377,41	11 622,59	0,00	0,00	38 000,00
1.3.1.1	Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2020-2027 - Strategiczne planowanie rozwoju ponadlokalnego w ramach współdziałania JST LGOF	Urząd Gminy Głogów - jb	2020	2021	10 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.2	Czyste powietrze - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Głogów - jb	2021	2022	30 000,00	18 377,41	11 622,59	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Piotr Cyprijański

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głogów

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2021-2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który gmina zaciągnie oraz planuje zaciągnąć zobowiązania. Zgodnie z przyjętą prognozą ostatnia spłata z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przypada w roku 2032.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową wzięto pod uwagę wytyczne Ministra Finansów dotyczących wskaźników makroekonomicznych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2021 przyjęto wielkości zgodnie z budżetem na 2021 rok.

Szacując dochody bieżące na kolejne lata objęte prognozą (2022-2032) wzięto pod uwagę wskaźniki określone w wytycznych Ministra Finansów, które zakładają następujący poziom wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych: rok 2022 - 2032 – 2,5%.

Dochody :

2021 : Dochody z tytułu podatku od nieruchomości wyliczono wg stawek obowiązujących w 2021 roku. Dochody z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, z subwencji ogólnej oraz dotacji na cele bieżące przyjęto w kwotach wynikających z informacji Ministra Finansów, Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie obowiązujących uchwał, ustaw, decyzji oraz przewidywanych wpływów.

Dotacje na zadania bieżące i własne w latach 2022-2032 – założono wzrost o wskaźnik cen towarów i usług. Przy planowaniu wpływów z tytułu subwencji ogólnej w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto wzrost dochodów w wysokości 1%. Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych od 2022r. do 2032r. założono tendencję wzrostową o wskaźnik inflacji, natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – przyjęto wzrost o 1%.

Prognozę wielkości dochodów ogółem oparto na prognozowanych wielkościach dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach WPF.

Zmiana: zwiększono dochody ogółem o kwotę 976.342,99 zł, z tytułu: dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 69.167,99 zł; pozostałe dochody bieżące – 5.000,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku od 2021 roku zaplanowano na podstawie analiz z lat poprzednich oraz stanu majątku gminy do sprzedaży.

Zmiana: zwiększono dochody majątkowe o kwotę 902.175,00 zł.

Na rok 2021 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków UE:

- 1) „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Głogów w aglomeracji Głogów” – 4.285.408,49 zł.

Dochody ogółem po zmianie poz. 1: 43.531.603,24 zł

Dochody bieżące po zmianie poz. 1.1: 38.192.254,75 zł

Dochody majątkowe poz. 1.2: 5.339.348,49 zł

Wydatki

Zmiana: zwiększono wydatki ogółem o kwotę 1.321.320,40 zł, z tego:

Prognozę wielkości wydatków ogółem oparto na prognozowanych wielkościach wydatków bieżących i wydatków majątkowych w poszczególnych latach WPF.

Wydatki bieżące na obsługę długu, w tym wydatki na odsetki i dyskonto zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W latach od **2021** do **2032** roku uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w następujących kwotach:

Rok	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wydatki na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	343.183	178.075	167.758	219.219	158.561	263.855
Rok	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Wydatki na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	166.761	128.912	260.819	131.609	295.592	153.763

Na lata 2022-2032 przyjęto środki na wynagrodzenia. Dodatkowo ujęto nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Różnica w wartościach wynagrodzeń powodująca ich zmniejszenie na przyszłe lata, wynika z kwot nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych planowanych na przyszłe okresy, ujętych w powyższej tabeli.

Zmniejszono plan wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 131.307,13 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane poz. 2.1.1: 13.524.111,46 zł

Pozostałe wydatki bieżące :

Zmiana: WYDATKI BIEŻĄCE – zwiększenie o 87.545,40 zł.

2021 rok: Wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie w 2020 roku oraz planowane zadania. W 2022 roku przyjęto do planu nieco niższą wartość wydatków bieżących. Zmniejszenia wydatków dokonano w celu poprawienia wyniku budżetu, mając na uwadze minimalizowanie wydatków gminy w okresie długoterminowym, aby zachować płynność finansową Gminy oraz spełnić relację, o której mowa w art. 243 ustawy o f.p.

W latach 2023 – 2032 przyjęto wzrost wydatków bieżących o 1 %, jednak Gmina będzie miała na celu minimalizowanie wydatków bieżących, zważając na długoterminowe zobowiązania związane z realizowaniem zadań inwestycyjnych oraz spłatami bieżącego zadłużenia.

W roku 2021 ujęto wydatki bieżące związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków UE:

- 1) "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Głogów w aglomeracji Głogów" – 82.063,00 zł,
- 2) „Program grantowy na wymianę źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych z terenów wybranych gmin Legnicko – Głogowskiego Obszaru Interwencji” – 113.384,23 zł.

Wydatki bieżące na programy, projekty poz. 9.3.1: 195.447,23 zł

Wydatki majątkowe:

Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 1.233.775,00 zł na zad. pn. :

- „**Odpłatne przejęcie sieci**” – zwiększenie o 24.000,00 zł,
- „**Dokumentacja techniczna – drogi**” – zwiększenie o 80.000,00 zł
- „**Przebudowa drogi w miejscowości Borek**” – zwiększenie o 749.175,00 zł,
- „**Serby – droga dojazdowa do gruntów rolnych**” – zwiększenie o 325.000,00 zł,
- „**Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Głogów**” – zwiększenie o 25.000,00 zł,
- **dotacja celowa dla ZGK w Serbach na zad. „Modernizacja przyłączy i sieci wodociągowej przy wielorodzinnym budynku w m. Turów” – zwiększenie o 12.600,00 zł, „Modernizacja studni kanalizacyjnej w m. Wilków” – zwiększenie o 21.000,00 zł.**
- **zad. „Dotacja celowa dla Koła Gospodyń Wiejskich w Wilkowie na dofinansowanie zakupu urządzenia zabawowego na plac zabaw” – zmniejszenie o 3.000,00 zł**

Kwotę wydatków majątkowych w latach 2022-2032 obliczono pomniejszając kwotę dochodów ogółem o kwotę wydatków bieżących oraz o wartość rozchodów + przychody.

W latach 2021-2032 zaplanowano wydatki inwestycyjne na zadania kontynuowane, których realizacja rozpoczęła się przed rokiem 2021 oraz na zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF. Pozostałą kwotę wydatków majątkowych w latach 2021-2032 stanowią nowe wydatki inwestycyjne.

Ujęte w roku 2021 wydatki majątkowe związane z realizacją projektów finansowanych z udziałem środków UE dotyczą projektu:

- 1) „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Głogów w aglomeracji Głogów” – 8.588.235,00 zł

Wydatki w ramach przedsięwzięć i limity w poszczególnych latach zawiera załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, w którym zawarto kwoty przewidziane do realizacji.

W przedsięwzięciach zwiększono wydatki bieżące o program „Czyste powietrze” w 2021r. – 18.377,41 zł; w 2022r. – 11.622,59 zł.

Pozostałe wydatki majątkowe przewiduje się do realizacji jako inwestycje roczne.

Wydatki ogółem po zmianie poz. 2: 50.508.072,50 zł

Wydatki bieżące po zmianie poz. 2.1: 37.480.549,50 zł

Wydatki majątkowe po zmianie poz. 2.2: 13.027.523,00 zł

Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwest. i zakupy inwest. poz.2.2.1.1: 43.600,00 zł

Przychody:

Zmiana: zwiększono przychody o kwotę 344.977,41 zł, z tego:

- wolne środki – zwiększenie o 344.977,41 zł,

W 2021 roku planuje się przychody budżetu poz. 4:

7.867.769,26 zł, w tym:

- z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym poz. 4.1 4.000.000,00 zł
- z tytułu wolnych środków poz.4.3 2.554.534,51 zł
- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych poz. 4.2 1.313.234,75 zł

Nadwyżka powstała z niewykorzystanych w 2020 roku środków pieniężnych:

- środki uzyskane z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 172.714,01 zł
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 857.884,79 zł, które planuje się przeznaczyć na finansowanie następujących zadań:

* Budowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Głogów - 492.723,00 zł

* Budowa sieci wodociągowej Szczyglice-Turów – 365.161,79 zł

- środki z RPO WD – 275.148,51 zł, które planuje się przeznaczyć na finansowanie projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Głogów w aglomeracji Głogów”,
- środki z NFOŚiGW – 7.487,44 zł, które planuje się przeznaczyć na finansowanie projektu pn. „Program grantowy na wymianę źródeł ciepła w budynkach mieszkalnych z terenów wybranych gmin LGOI”

Rozchody

Spłatę długu w poszczególnych latach zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2021 roku zaplanowano ROZCHODY ogółem poz. 5 – 891.300,00 zł na spłaty:

1. pożyczek z WFOŚiGW

z tego:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wilków– 211.200,00 zł.

2. kredytów – 680.100,00 zł.

W bieżącym okresie nie dokonano zmian w planie rozchodów.

Plan rozchodów z tytułu spłat rat w poszczególnych latach począwszy od 2021 do 2032 roku tj. do końca spłaty zadłużenia przedstawia tabela:

Zadanie/Rok	1 Budowa sieci wraz z przyłącz. kanalizacji sanitarnej, przepompowni ścieków, przyłącza do przepomp.ścieków	2. Kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (zaciągnięty w 2014 roku)	3. Kredyt w bankach na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	4. Kredyt w bankach na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	5 Kredyt w bankach na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	6. Kredyt w bankach na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	RAZEM
	Umowa z dn. 27.11.2013	Umowa z dn. 07.10.2014	kwota: zaciągnięty 2018 r.	Zaciągnięty 2020r.	Planowany na 2021r.	Planowany na 2022r.	
	211 200	430 100	150 000	100 000			891 300
2021	211 200	430 100	150 000	100 000	100 000		991 300
2022	211 200	430 100	150 000	100 000	100 000	250 000	1 241 300
2023	211 200	430 100	150 000	100 000	100 000	250 000	1 241 300
2024			300 000	400 000	250 000	250 000	1 200 000
2025			300 000	400 000	250 000	250 000	1 200 000
2026			300 000	400 000	250 000	250 000	1 200 000
2027			300 000	400 000	250 000	250 000	1 200 000
2028			300 000	400 000	250 000	250 000	1 200 000
2029					675 000	250 000	925 000
2030					675 000	250 000	925 000
2031					675 000	250 000	925 000
2032					675 000	250 000	925 000
SUMA	844 800	1 720 400	1 800 000	2 000 000	4 000 000	2 500 000	12 865 200

Wynik budżetu w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Wynik budżetu w poszczególnych latach WPF stanowi różnicę między planowanymi dochodami budżetu ogółem, a planowanymi wydatkami budżetu ogółem.

W 2021 roku występuje deficyt, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem/pożyczką, wolnymi środkami oraz nadwyżką z roku poprzedniego.

W 2022 roku występuje deficyt, który zostanie sfinansowany zaciągniętym kredytem/pożyczką

W latach 2023-2032 występuje nadwyżka budżetowa, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów/ pożyczek.

Raty spłat pożyczek i kredytów w poszczególnych latach wykazano w poz. rozchody budżetu – poz. 5 WPF.

Kwota długu poz. 6 Wieloletniej Prognozy Finansowej jako dług na koniec każdego roku począwszy od 2021 roku jest wynikiem wyliczeń: dług poprzedniego roku minus spłata długu w danym roku.

Wskaźniki spłaty zobowiązań zawiera poz. 8.1 – 8.4.1 WPF.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Piotr Cypryjański