

UCHWAŁA NR XXIV/162/2020
RADY GMINY GŁUCHÓW
z dnia 30 września 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Głuchów na lata 2020-2023.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020, z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568 i poz. 695) Rada Gminy Głuchów uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Załącznika Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa" zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2. Dokonuje się zmiany Załącznika Nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć WPF” na lata 2020-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głuchów.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na stronie BIP Gminy Głuchów.

Przewodniczący Rady Gminy Głuchów

Michał Mikołajczyk

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIV/162/2020
z dnia 2020-09-30

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
2020	33 577 666,31	31 733 924,76	3 367 306,00	20 000,00	9 547 322,00	10 448 109,39	8 351 187,37	3 300 000,00	1 843 741,55	13 950,00	1 829 791,55
2021	35 155 474,05	32 564 000,00	3 319 000,00	20 000,00	9 863 000,00	10 735 000,00	8 627 000,00	3 409 000,00	2 591 474,05	0,00	2 591 474,05
2022	33 289 000,00	33 289 000,00	3 514 000,00	22 000,00	10 041 000,00	10 929 000,00	8 783 000,00	3 471 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	34 147 000,00	34 147 000,00	3 714 000,00	24 000,00	10 262 000,00	11 170 000,00	8 977 000,00	3 548 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	35 085 000,00	35 085 000,00	3 918 000,00	26 000,00	10 509 000,00	11 439 000,00	9 193 000,00	3 634 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	36 085 000,00	36 085 000,00	4 137 000,00	28 000,00	10 772 000,00	11 725 000,00	9 423 000,00	3 725 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 118 000,00	37 118 000,00	4 368 000,00	30 000,00	11 042 000,00	12 019 000,00	9 659 000,00	3 819 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	38 188 000,00	38 188 000,00	4 616 000,00	32 000,00	11 319 000,00	12 320 000,00	9 901 000,00	3 915 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	39 292 000,00	39 292 000,00	4 879 000,00	34 000,00	11 602 000,00	12 628 000,00	10 149 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	40 428 000,00	40 428 000,00	5 152 000,00	36 000,00	11 893 000,00	12 944 000,00	10 403 000,00	4 114 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	41 590 000,00	41 590 000,00	5 429 000,00	38 000,00	12 191 000,00	13 268 000,00	10 664 000,00	4 217 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	42 789 000,00	42 789 000,00	5 721 000,00	41 000,00	12 496 000,00	13 600 000,00	10 931 000,00	4 323 000,00	0,00	0,00	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 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2020	35 499 170,39	30 567 002,64	11 856 326,25	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 932 167,75	4 948 844,75	0,00
2021	39 985 526,17	28 811 908,00	12 227 000,00	0,00	0,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	11 173 618,17	11 173 618,17	0,00
2022	32 751 957,73	29 488 900,00	12 448 000,00	0,00	0,00	340 900,00	0,00	0,00	0,00	3 263 057,73	3 263 057,73	0,00
2023	33 397 052,32	30 146 900,00	12 722 000,00	0,00	0,00	356 900,00	0,00	0,00	0,00	3 250 152,32	3 250 152,32	0,00
2024	33 295 052,32	30 976 900,00	13 072 000,00	0,00	0,00	367 900,00	0,00	0,00	0,00	2 318 152,32	2 318 152,32	0,00
2025	34 235 052,32	31 795 100,00	13 445 000,00	0,00	0,00	313 100,00	0,00	0,00	0,00	2 439 952,32	2 439 952,32	0,00
2026	35 228 052,32	32 641 400,00	13 830 000,00	0,00	0,00	257 400,00	0,00	0,00	0,00	2 586 652,32	2 586 652,32	0,00
2027	36 218 052,32	33 518 500,00	14 229 000,00	0,00	0,00	200 500,00	0,00	0,00	0,00	2 699 552,32	2 699 552,32	0,00
2028	37 262 052,32	34 423 100,00	14 641 000,00	0,00	0,00	141 100,00	0,00	0,00	0,00	2 838 952,32	2 838 952,32	0,00
2029	38 398 052,32	35 344 700,00	15 065 000,00	0,00	0,00	70 700,00	0,00	0,00	0,00	3 053 352,32	3 053 352,32	0,00
2030	41 560 052,32	36 289 200,00	15 499 000,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	5 270 852,32	5 270 852,32	0,00
2031	42 789 000,00	37 336 000,00	15 946 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 453 000,00	5 453 000,00	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
2020	-1 921 504,08	0,00	4 771 528,08	4 439 477,00	1 639 477,00	279 458,00	229 434,00	0,00	0,00
2021	-4 830 052,12	0,00	4 860 000,00	4 860 000,00	4 830 052,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	537 042,27	537 042,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	749 947,68	749 947,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 789 947,68	1 789 947,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 849 947,68	1 849 947,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 889 947,68	1 889 947,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 969 947,68	1 969 947,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 029 947,68	2 029 947,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 029 947,68	2 029 947,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 947,68	29 947,68	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

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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2020	0,00	0,00	52 593,08	52 593,08	2 850 024,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	29 947,88	29 947,88	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	537 042,27	537 042,27	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	749 947,68	749 947,68	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 947,68	1 789 947,68	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849 947,68	1 849 947,68	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 947,68	1 889 947,68	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 947,68	1 969 947,68	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 029 947,68	2 029 947,68	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 029 947,68	2 029 947,68	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	29 947,68	29 947,68	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

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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 024,00	8 046 571,59	0,00	1 166 922,12	1 446 380,12	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 876 623,71	0,00	3 752 092,00	3 752 092,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 339 581,44	0,00	3 800 100,00	3 800 100,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 589 633,76	0,00	4 000 100,00	4 000 100,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 799 686,08	0,00	4 108 100,00	4 108 100,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 949 738,40	0,00	4 289 900,00	4 289 900,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 059 790,72	0,00	4 476 600,00	4 476 600,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 089 843,04	0,00	4 669 500,00	4 669 500,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 059 895,36	0,00	4 868 900,00	4 868 900,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	29 947,68	0,00	5 083 300,00	5 083 300,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 800,00	5 300 800,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 453 000,00	5 453 000,00	

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
2020	13,77%	6,22%	6,28%	14,51%	14,62%	TAK	TAK
2021	0,96%	18,01%	18,01%	6,25%	6,36%	TAK	TAK
2022	3,93%	18,52%	18,52%	8,36%	8,47%	TAK	TAK
2023	4,82%	18,96%	18,96%	14,27%	14,27%	TAK	TAK
2024	9,13%	18,93%	18,93%	18,50%	18,50%	TAK	TAK
2025	8,88%	18,90%	x	18,80%	18,80%	TAK	TAK
2026	8,56%	18,86%	x	14,33%	14,38%	TAK	TAK
2027	8,39%	18,83%	x	16,91%	16,91%	TAK	TAK
2028	8,14%	18,79%	x	18,72%	18,72%	TAK	TAK
2029	7,64%	18,75%	x	18,83%	18,83%	TAK	TAK
2030	0,11%	18,72%	x	18,86%	18,86%	TAK	TAK
2031	0,00%	18,68%	x	18,83%	18,83%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2020	134 800,00	134 800,00	134 800,00	285 195,40	285 195,40	285 195,40	134 800,00	134 800,00	114 081,24
2021	0,00	0,00	0,00	2 591 474,05	2 591 474,05	2 591 474,05	0,00	0,00	0,00
2022	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2020	385 195,40	385 194,40	285 195,40	3 550 072,82	0,00	3 550 072,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 327 674,05	3 327 674,05	2 591 474,05	6 831 154,63	0,00	6 831 154,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 123 500,00	0,00	3 123 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 564 500,00	0,00	1 564 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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		
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 731,80		
2021	29 947,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2022	537 042,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	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 wyliczeniu limitu splaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/162/2020
z dnia 2020-09-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 158 414,45	3 550 072,82	6 831 154,63	3 123 500,00	1 564 500,00	15 079 227,45
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 158 414,45	3 550 072,82	6 831 154,63	3 123 500,00	1 564 500,00	15 079 227,45
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 732 057,45	385 195,40	3 327 674,05	0,00	0,00	3 712 869,45
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 732 057,45	385 195,40	3 327 674,05	0,00	0,00	3 712 869,45
1.1.2.1	Budowa instalacji OZE w Gminie Głuchów -	GŁUCHÓW	2016	2021	3 732 057,45	385 195,40	3 327 674,05	0,00	0,00	3 712 869,45
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				11 426 357,00	3 164 877,42	3 503 480,58	3 123 500,00	1 564 500,00	11 366 358,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 426 357,00	3 164 877,42	3 503 480,58	3 123 500,00	1 564 500,00	11 366 358,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacja na odcinku Prusy - Głuchów -	GŁUCHÓW	2020	2023	237 000,00	27 000,00	10 000,00	100 000,00	100 000,00	237 000,00
1.3.2.2	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Głuchów - wymiana rur azbestowych -	GŁUCHÓW	2020	2023	790 000,00	30 000,00	200 000,00	175 000,00	375 000,00	790 000,00
1.3.2.3	Projekt elektromobilność w Gminie Głuchów -	GŁUCHÓW	2020	2023	200 000,00	15 000,00	85 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnej na odcinku Borysław - Michowice -	GŁUCHÓW	2020	2023	300 000,00	25 000,00	25 000,00	111 000,00	139 000,00	300 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi w miejscowości Złota w kierunku Zawad -	GŁUCHÓW	2020	2023	600 000,00	30 000,00	20 000,00	200 000,00	350 000,00	600 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Koszykowej w miejscowości Głuchów -	GŁUCHÓW	2020	2022	190 000,00	20 000,00	170 000,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Leśnej w miejscowości Głuchów wraz z budową ścieżki rowerowej -	GŁUCHÓW	2020	2023	300 000,00	30 000,00	30 000,00	120 000,00	120 000,00	300 000,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku domu nauczyciela w miejscowości Białynin -	GŁUCHÓW	2020	2022	300 000,00	15 000,00	181 000,00	104 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku domu nauczyciela w miejscowości Janisławice -	GŁUCHÓW	2020	2022	300 000,00	15 000,00	142 500,00	142 500,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	Termomodernizacja budynku domu nauczyciela w miejscowości Kochanów -	GŁUCHÓW	2020	2022	300 000,00	15 000,00	142 500,00	142 500,00	0,00	300 000,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku publicznego w Głuchowie – Al. Klonowa 5 -	GŁUCHÓW	2019	2020	2 348 257,00	2 298 258,00	0,00	0,00	0,00	2 298 258,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku OSP w miejscowości Złota -	GŁUCHÓW	2020	2021	160 000,00	25 000,42	134 999,58	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku OSP Wysokienice -	GŁUCHÓW	2020	2020	0,00	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 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.14	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Michowice -	GŁUCHÓW	2019	2020	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.15	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Złota -	GŁUCHÓW	2020	2023	250 000,00	15 000,00	20 000,00	107 500,00	107 500,00	250 000,00
1.3.2.16	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Białynin -	GŁUCHÓW	2020	2021	100 000,00	26 019,00	73 981,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.17	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kochanów -	GŁUCHÓW	2020	2023	189 600,00	19 600,00	30 000,00	70 000,00	70 000,00	189 600,00
1.3.2.18	Budowa sali gimnastycznej w Michowicach -	GŁUCHÓW	2020	2022	1 809 500,00	92 000,00	907 500,00	810 000,00	0,00	1 809 500,00
1.3.2.19	Budowa parkingu przy boisku sportowym w Wysokienicach -	GŁUCHÓW	2020	2021	50 000,00	20 000,00	30 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.20	Budowa instalacji OZE w Gminie Głuchów -	GŁUCHÓW	2016	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Termomodernizacja budynku domu nauczyciela w miejscowości Głuchów -	GŁUCHÓW	2020	2023	400 000,00	20 000,00	50 000,00	165 000,00	165 000,00	400 000,00
1.3.2.22	Budowa sali gimnastycznej w Białyninie -	GŁUCHÓW	2020	2022	1 504 500,00	72 000,00	742 500,00	690 000,00	0,00	1 504 500,00
1.3.2.23	Fotowoltaika na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Głuchów -	GŁUCHÓW	2020	2022	137 500,00	25 000,00	62 500,00	50 000,00	0,00	137 500,00
1.3.2.24	Opracowanie projektu budowy sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Prusy, Celigów, Jasień, Wysokienice -	GŁUCHÓW	2019	2023	400 000,00	140 000,00	86 000,00	86 000,00	88 000,00	400 000,00
1.3.2.25	Przebudowa kotłowni w budynku Szkoły Podstawowej w Głuchowie wraz z termomodernizacją -	GŁUCHÓW	2020	2021	500 000,00	140 000,00	360 000,00	0,00	0,00	500 000,00

OBJASNIENIA DO ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINASOWEJ GMINY GŁUCHÓW NA LATA 2020-2023 wraz z prognozą długu na lata 2020-2031

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuchów

1. Podstawy prawne Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) jest strategicznym dokumentem służącym długoterminowemu zarządzaniu finansami Gminy, w tym długiem. WPF została opracowana zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (UOFP) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

W Załączniku Nr 1 wprowadzono zmiany zgodne ze zmianami wprowadzonymi do Budżetu Gminy Głuchów na dzień 30 września 2020 r.

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2031 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

I. DOCHODY

Prognoza w zakresie dochodów w latach 2021 - 2031 obejmuje zmianę dochodów bieżących. Wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji bieżących oraz pozostałe dochody bieżące (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2021 - 2031 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2020 r.*

Dochody majątkowe w roku 2020 nie zmieniły się względem poprzedniej WPF. W latach 2021 – 2031 nie zakładano przychodów z tego tytułu.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2021 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki WIBOR wyniosą: 1,25 p.p. w roku 2021, 1,50 p.p. w roku 2022, 1,75 p.p. w roku 2023, 2,00 p.p. w kolejnych latach. Takie założenie ma na celu

ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na emitowanych obligacjach ustalono na poziomie 1,50 p.p.

Do obliczenia wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2021 – 2023 wykorzystano wskaźnik inflacji. W latach 2024 – 2031 wzrastają one w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2021 roku nie zmieniają się względem poprzedniej WPF. W latach 2022 - 2023 wydatki te zostały wyliczone za pomocą wskaźnika inflacji, natomiast w latach 2024 – 2031 wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Od 2022 r. wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2020 roku Gmina planuje przychody w kwocie 4.771 528,08 zł, z czego 4.140.000,00 zł w formie emisji obligacji komunalnych, 299.477,00 zł w formie pożyczki, przychodami jednostek samorządu terytorialnego 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 kwocie 52 593,08 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 279 458,00zł. W 2021 Gmina planuje przychody w kwocie 4.860.000 zł z tytułu emisji obligacji.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłaty długu.

Gmina planuje emisję obligacji na łączną kwotę 9.000.000 zł. Wykup nowych obligacji zaplanowano na lata 2024 - 2029 według poniższego harmonogramu:

- 1,04 mln zł z 2024 r.,
- 1,10 mln zł z 2025 r.,
- 1,30 mln zł z 2026 r.,
- 1,56 mln zł z 2027 r.,
- 2,00 mln zł z 2028 r.,
- 2,00 mln zł z 2029 r.

Środki pozyskane z emisji obligacji posłużą m.in. na wcześniejszą spłatę rat kredytów z lat 2021 – 2022 na łączną kwotę 1,8 mln zł, co wpłynie pozytywnie na zdolność do obsługi długu z art. 243 ufp w tych latach. Wcześniejsza częściowa spłata rat kredytowych została uwzględniona w rozchodach budżetu.

V. OBSŁUGA ZADŁUŻENIA WG ART. 243 UFP

Wcześniejsza spłata zobowiązań w 2020 r. mieści się w dopuszczalnym limicie spłaty zobowiązań określonym po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ufp, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat).

Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp, ustalona dla danego roku została wyliczona według zmian uchwalonych przez Sejm zgodnie z Ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2020 poz. 568).

Według art. 15 zob. ww. ustawy ustalając na lata 2020–2025 relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego, wydatki bieżące budżetu jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu.

Stosując powyższe zmiany dopuszczalny limit spłaty zadłużenia na 2020 r. wynosi 14,62%.

Obliczony on został jako średnia arytmetyczna relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp, ustalona dla lat 2017-2019 (wskaźnik jednoroczny).

Według nowych zasad limitacji zadłużenia wskaźnik jednoroczny dla lat 2017-2019 wynosi odpowiednio:

- 31,06 % dla roku 2017,
- 11,69 % dla roku 2018,
- 1,12 % dla roku 2019.

Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ufp na 2020 r. wynosi 13,77%. Gmina Głuchów zgodnie z powyższymi wyliczeniami zachowuje margines między dopuszczalną, a planowaną spłatą na poziomie 0,85%.

Zestawienie dotyczące wskaźników planowanej i dopuszczalnej spłaty w WPF w latach 2020-2031 przedstawia poniższa tabela.

Wskaźnik z art. 243 ufp w WPF gminy Głuchów

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Wskaźnik planowanej spłaty	13,77%	0,96%	3,93%	4,82%	9,13%	8,88%
Limit dopuszczalnej spłaty art. 243 ufp	14,62%	6,79%	8,90%	14,70%	18,50%	18,80%
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Wskaźnik planowanej spłaty	8,56%	8,39%	8,14%	7,64%	0,11%	0,00%
Limit dopuszczalnej spłaty z art. 243 ufp	14,54%	17,08%	18,72%	18,83%	18,86%	18,82%