

UCHWAŁA NR LXIV/434/2024
RADY GMINY GŁUCHÓW
z dnia 1 marca 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuchów na lata
2024-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) oraz art. 226, poz. 227, poz. 228 , art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) **Rada Gminy Głuchów uchwala**, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXII/411/2023 Rady Gminy Głuchów z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuchów na lata 2024-2034 zmienionej:

- Uchwałą Nr XXIII/425/2023 Rady Gminy Głuchów z dnia 31 stycznia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuchów na lata 2024-2034 dokonuje się następujących zmian:

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głuchów.

§ 3. 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)

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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXIV/434/2024
z dnia 2024-03-01

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
2024	51 867 495,67	29 917 995,67	3 790 093,00	27 503,00	13 708 642,00	3 351 083,00	9 040 674,67	3 940 000,00	21 949 500,00	0,00	21 949 500,00
2025	32 946 040,52	29 697 856,52	4 100 000,00	30 000,00	12 301 000,00	3 380 000,52	9 886 856,00	4 585 856,00	3 248 184,00	0,00	3 248 184,00
2026	31 861 000,00	31 861 000,00	4 350 000,00	32 000,00	12 683 000,00	3 485 000,00	11 311 000,00	5 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	33 233 000,00	33 233 000,00	4 571 000,00	34 000,00	13 001 000,00	3 573 000,00	12 054 000,00	6 452 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	34 246 000,00	34 246 000,00	4 817 000,00	36 000,00	13 327 000,00	3 663 000,00	12 403 000,00	6 661 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 178 000,00	35 178 000,00	5 066 000,00	38 000,00	13 661 000,00	3 755 000,00	12 658 000,00	6 773 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 135 000,00	36 135 000,00	5 323 000,00	40 000,00	14 003 000,00	3 849 000,00	12 920 000,00	6 887 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	37 118 000,00	37 118 000,00	5 588 000,00	42 000,00	14 354 000,00	3 946 000,00	13 188 000,00	7 004 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	38 126 000,00	38 126 000,00	5 860 000,00	45 000,00	14 713 000,00	4 045 000,00	13 463 000,00	7 124 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	39 166 000,00	39 166 000,00	6 145 000,00	48 000,00	15 081 000,00	4 147 000,00	13 745 000,00	7 247 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	40 239 000,00	40 239 000,00	6 444 000,00	51 000,00	15 459 000,00	4 251 000,00	14 034 000,00	7 373 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2024	56 151 734,19	28 710 691,95	15 195 518,79	0,00	0,00	512 000,00	0,00	0,00	0,00	27 441 042,24	27 013 204,36	2 005 163,00
2025	31 647 116,64	27 393 600,00	14 216 000,00	0,00	0,00	808 600,00	0,00	0,00	0,00	4 253 516,64	4 253 516,64	0,00
2026	30 142 076,12	28 013 600,00	14 657 000,00	0,00	0,00	603 600,00	0,00	0,00	0,00	2 128 476,12	2 128 476,12	0,00
2027	30 731 451,12	28 498 200,00	15 024 000,00	0,00	0,00	402 200,00	0,00	0,00	0,00	2 233 251,12	2 233 251,12	0,00
2028	31 684 451,12	29 154 100,00	15 465 000,00	0,00	0,00	233 100,00	0,00	0,00	0,00	2 530 351,12	2 530 351,12	0,00
2029	32 616 451,12	29 912 700,00	15 915 000,00	0,00	0,00	149 700,00	0,00	0,00	0,00	2 703 751,12	2 703 751,12	0,00
2030	35 573 451,12	30 695 200,00	16 378 000,00	0,00	0,00	66 200,00	0,00	0,00	0,00	4 878 251,12	4 878 251,12	0,00
2031	36 586 398,80	31 565 300,00	16 853 000,00	0,00	0,00	47 300,00	0,00	0,00	0,00	5 021 098,80	5 021 098,80	0,00
2032	37 763 375,00	32 460 700,00	17 340 000,00	0,00	0,00	31 700,00	0,00	0,00	0,00	5 302 675,00	5 302 675,00	0,00
2033	38 803 375,00	33 388 000,00	17 843 000,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	5 415 375,00	5 415 375,00	0,00
2034	39 876 375,00	34 345 300,00	18 362 000,00	0,00	0,00	6 300,00	0,00	0,00	0,00	5 531 075,00	5 531 075,00	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
2024	-4 284 238,52	0,00	5 523 162,12	4 901 000,00	3 662 076,40	222 162,12	222 162,12	400 000,00	400 000,00
2025	1 298 923,88	1 298 923,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 718 923,88	1 718 923,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 501 548,88	2 501 548,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 561 548,88	2 561 548,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 561 548,88	2 561 548,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	561 548,88	561 548,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	531 601,20	531 601,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	362 625,00	362 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	362 625,00	362 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	362 625,00	362 625,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 923,60	1 238 923,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 923,88	1 298 923,88	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 718 923,88	1 718 923,88	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 501 548,88	2 501 548,88	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561 548,88	2 561 548,88	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 561 548,88	2 561 548,88	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	561 548,88	561 548,88	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	531 601,20	531 601,20	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	362 625,00	362 625,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	362 625,00	362 625,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	362 625,00	362 625,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 823 519,48	0,00	1 207 303,72	1 829 465,84
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 524 595,60	0,00	2 304 256,52	2 304 256,52
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 805 671,72	0,00	3 847 400,00	3 847 400,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 304 122,84	0,00	4 734 800,00	4 734 800,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 742 573,96	0,00	5 091 900,00	5 091 900,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 181 025,08	0,00	5 265 300,00	5 265 300,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 619 476,20	0,00	5 439 800,00	5 439 800,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 087 875,00	0,00	5 552 700,00	5 552 700,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	725 250,00	0,00	5 665 300,00	5 665 300,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	362 625,00	0,00	5 778 000,00	5 778 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 893 700,00	5 893 700,00

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
2024	6,59%	6,47%	6,47%	16,79%	17,69%	TAK	TAK
2025	8,01%	11,83%	x	13,27%	14,18%	TAK	TAK
2026	8,18%	15,69%	x	13,28%	14,19%	TAK	TAK
2027	9,79%	17,32%	x	15,37%	16,27%	TAK	TAK
2028	9,14%	17,41%	x	14,94%	15,84%	TAK	TAK
2029	8,63%	17,23%	x	14,88%	15,79%	TAK	TAK
2030	1,94%	17,05%	x	13,69%	14,59%	TAK	TAK
2031	1,75%	16,88%	x	14,71%	14,71%	TAK	TAK
2032	1,16%	16,72%	x	16,20%	16,20%	TAK	TAK
2033	1,09%	16,55%	x	16,90%	16,90%	TAK	TAK
2034	1,03%	16,39%	x	17,02%	17,02%	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 7-letniej

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
2024	0,00	0,00	0,00	423 500,00	423 500,00	423 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 248 184,00	3 248 184,00	3 248 184,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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
2024	550 000,00	550 000,00	423 500,00	23 178 847,38	0,00	23 178 847,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 921 684,00	3 921 684,00	3 248 184,00	4 155 836,62	0,00	4 155 836,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 124 000,00	0,00	1 124 000,00	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

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:		wyплаты 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
2024	1 238 923,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 298 923,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 718 923,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 133 226,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 193 226,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 193 226,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	193 226,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	163 278,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głuchów na lata 2024-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 1 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuchów:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 2 006 097,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 006 097,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 369 583,35 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 941 745,47 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 427 837,88 zł.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 284 238,52 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	49 861 398,67	+2 006 097,00	51 867 495,67
Dochody bieżące	27 911 898,67	+2 006 097,00	29 917 995,67
Subwencja ogólna	11 815 808,00	+1 892 834,00	13 708 642,00
Dotacje bieżące	3 246 320,00	+104 763,00	3 351 083,00
Pozostałe	9 032 174,67	+8 500,00	9 040 674,67
Wydatki ogółem	53 782 150,84	+2 369 583,35	56 151 734,19
Wydatki bieżące	26 768 946,48	+1 941 745,47	28 710 691,95
Wynagrodzenia i pochodne	13 655 409,79	+1 540 109,00	15 195 518,79
Pozostałe wydatki bieżące	12 601 536,69	+401 636,47	13 003 173,16
Wydatki majątkowe	27 013 204,36	+427 837,88	27 441 042,24
Wynik budżetu	-3 920 752,17	-363 486,35	-4 284 238,52

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuchów:

- 1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 363 486,35 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 2 000 000,00 zł.
- 2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
- 3. Po rozliczeniu budżetu za rok 2023:

Wynik budżetu Gminy Głuchów za 2023 to deficyt w kwocie **2 008 247,41zł**.

Kwota wolnych środków wyliczonych na podstawie sprawozdania NDS i bilansu z wykonania budżetu za 2023 rok wynosi **2 335 211,89zł** w tym:

a) wolne środki które pozostały z niewykorzystanych środków z wyemitowanych obligacji – **2 113 049,77zł**,

b) niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 – **222 162,12zł** w tym:

- z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczanych na przeciwdziałanie alkoholizmowi – **45 578,73zł**,

- z wpływów związanych z zagospodarowaniem odpadów komunalnych z terenu gminy - **176 583,39 zł**.

Do budżetu roku 2024 zostały wprowadzone po stronie przychodów niewykorzystane środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 – **222 162,12zł.**, na pokrycie deficytu roku 2024 z przeznaczeniem na finansowanie wydatków związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i wydatków związanych z zagospodarowaniem odpadów komunalnych z terenu gminy

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 159 675,77	+363 486,35	5 523 162,12
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 901 000,00	+2 000 000,00	4 901 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+222 162,12	222 162,12
Wolne środki	2 258 675,77	-1 858 675,77	400 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Głuchów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Głuchów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 238 923,60	0,00	1 238 923,60
2025	1 298 923,88	0,00	1 298 923,88

2026	1 718 923,88	0,00	1 718 923,88
2027	2 133 226,40	368 322,48	2 501 548,88
2028	2 193 226,40	368 322,48	2 561 548,88
2029	2 193 226,40	368 322,48	2 561 548,88
2030	193 226,40	368 322,48	561 548,88
2031	163 278,72	368 322,48	531 601,20
2032	0,00	362 625,00	362 625,00
2033	0,00	362 625,00	362 625,00
2034	0,00	362 625,00	362 625,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Głuchów na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	6,59%	16,79%	TAK	17,69%	TAK
2025	8,01%	13,27%	TAK	14,18%	TAK
2026	8,18%	13,28%	TAK	14,19%	TAK
2027	9,79%	15,37%	TAK	16,27%	TAK
2028	9,14%	14,94%	TAK	15,84%	TAK
2029	8,63%	14,88%	TAK	15,79%	TAK
2030	1,94%	13,69%	TAK	14,59%	TAK
2031	1,75%	14,71%	TAK	14,71%	TAK
2032	1,16%	16,20%	TAK	16,20%	TAK
2033	1,09%	16,90%	TAK	16,90%	TAK
2034	1,03%	17,02%	TAK	17,02%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Głuchów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.