

**Uchwała Nr XXXII.195.2021
Rady Gminy Głowaczów
z dnia 21 grudnia 2021 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2021. poz. 305 ze zm.),

Rada Gminy Głowaczów uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022 – 2032 zgodnie z załącznikiem:

- Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej
- Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Głowaczów do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał. Nr 2.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowaczów.

§ 4.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.
2. Z dniem 31 grudnia 2021 roku traci moc Uchwała Nr XXIV.131.2020 Rady Gminy Głowaczów z dnia 31 grudnia 2020 r. wraz ze zmianami.

Przewodniczący Rady Gminy
Piotr Marek

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 XXXII.195.2021
z dnia 2021-12-21

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2		
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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x			
Lp												
Wykonanie 2015	24 631 251,17	22 892 359,81	0,00	0,00	4 539 329,41	0,00	0,00	0,00	23 615,93	0,00		
Wykonanie 2016	29 015 401,19	27 899 078,70	0,00	0,00	8 980 810,68	0,00	0,00	0,00	53 432,91	0,00		
Wykonanie 2017	34 249 171,67	30 048 250,88	0,00	0,00	10 260 851,63	0,00	0,00	0,00	220 792,27	0,00		
Wykonanie 2018	32 964 337,84	30 462 205,65	0,00	0,00	10 332 342,15	0,00	0,00	0,00	179 586,54	0,00		
Wykonanie 2019	33 705 833,93	33 138 301,87	6 079,28	11 866 886,00	11 585 528,09	4 945 670,50	1 572 188,05	567 532,06	56 614,20	510 917,86		
Wykonanie 2020	36 927 204,18	35 232 871,35	4 024,96	12 621 044,00	12 922 363,44	5 167 007,95	1 574 551,21	1 694 332,83	19 996,87	1 674 335,96		
Plan 3 kw. 2021	37 833 304,45	34 693 069,45	4 529 177,00	12 749 558,00	11 909 797,45	5 500 537,00	1 520 000,00	3 140 235,00	196 000,00	2 944 235,00		
Wykonanie 2021	36 424 425,41	35 053 529,41	4 529 177,00	12 771 258,00	12 175 314,41	5 613 780,00	1 520 000,00	1 330 896,00	196 000,00	1 134 896,00		
2022	38 317 552,00	30 308 213,00	8 289,00	13 097 928,00	7 238 403,00	5 619 740,00	1 529 000,00	8 009 339,00	0,00	8 009 339,00		
2023	32 482 421,00	27 732 421,00	8 497,00	13 426 764,00	4 245 389,00	5 698 862,00	1 567 377,00	4 750 000,00	0,00	4 750 000,00		
2024	30 759 317,00	28 539 317,00	8 744,00	13 817 482,00	4 368 815,00	5 761 788,00	1 612 987,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00		
2025	28 967 406,00	28 967 406,00	8 875,00	14 024 744,00	4 434 347,00	5 848 215,00	1 637 181,00	0,00	0,00	0,00		
2026	29 401 917,00	29 401 917,00	9 008,00	14 235 115,00	4 438 947,00	5 935 937,00	1 661 738,00	0,00	0,00	0,00		
2027	29 842 945,00	29 842 945,00	9 143,00	14 448 641,00	4 505 531,00	6 024 976,00	1 686 664,00	0,00	0,00	0,00		
2028	30 290 589,00	30 290 589,00	9 280,00	14 665 370,00	4 573 114,00	6 115 350,00	1 711 963,00	0,00	0,00	0,00		
2029	30 744 947,00	30 744 947,00	9 419,00	14 885 350,00	4 641 711,00	6 207 080,00	1 737 642,00	0,00	0,00	0,00		
2030	31 206 121,00	31 206 121,00	9 560,00	15 108 630,00	4 711 337,00	6 300 186,00	1 763 706,00	0,00	0,00	0,00		
2031	31 674 212,00	31 674 212,00	9 703,00	15 335 259,00	4 782 007,00	6 394 688,00	1 790 161,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		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	1.1.1			
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	
2032	32 149 325,00	32 149 325,00	5 162 135,00	9 848,00	15 565 287,00	4 853 737,00	6 490 608,00	1 817 013,00	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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:												
		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	w tym:											
													Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydanki majątkowe x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Wykonanie 2015	24 568 176,39	21 462 792,70	0,00	0,00	0,00	119 343,64	0,00	0,00	0,00	0,00	3 105 385,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	27 761 816,16	24 740 833,62	0,00	0,00	0,00	90 853,39	0,00	0,00	0,00	0,00	3 020 982,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	35 504 042,94	27 361 116,26	0,00	0,00	0,00	96 238,90	0,00	0,00	0,00	0,00	8 142 926,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	34 260 545,01	27 220 562,22	0,00	0,00	0,00	110 006,32	0,00	0,00	0,00	0,00	7 039 982,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	32 885 384,79	30 673 964,75	12 004 414,48	0,00	0,00	110 435,14	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 420,04	0,00	2 846,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 211 420,04	3 179 557,43	36 045,40	144 647,17
Wykonanie 2020	35 697 737,37	32 518 179,94	12 668 679,63	0,00	0,00	69 471,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072,76	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 416 032,00	3 179 557,43	355 065,00	155 065,00
Plan 3 kw. 2021	40 001 600,45	33 585 568,45	13 729 176,00	0,00	0,00	87 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 472 182,00	3 179 557,43	355 065,00	155 065,00
Wykonanie 2021	37 742 721,41	33 270 539,41	13 021 098,00	0,00	0,00	87 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 472 182,00	3 179 557,43	355 065,00	155 065,00
2022	42 718 427,00	29 341 727,00	13 814 163,00	0,00	0,00	87 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 376 700,00	3 179 557,43	283 000,00	283 000,00
2023	31 769 621,00	26 769 621,00	13 952 305,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00
2024	30 037 317,00	27 037 317,00	14 161 590,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00
2025	28 205 406,00	27 605 406,00	14 374 014,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00
2026	28 735 117,00	28 157 514,00	14 689 624,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00
2027	29 216 145,00	28 579 876,00	14 808 468,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00
2028	29 763 789,00	29 008 574,00	15 030 595,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00
2029	30 118 465,50	29 443 702,00	15 256 054,00	0,00	0,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00
2030	30 906 121,00	29 885 357,00	15 484 895,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00
2031	31 374 212,00	30 333 637,00	15 717 168,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00
2032	31 749 325,00	30 788 641,00	15 952 926,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	3 647 457,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			4.3.1	
						4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu x		4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	530 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	1 500,00
			0,00	720 793,50	150 881,50	92 625,00	0,00	0,00	569 912,00	569 912,00
			0,00	2 936 246,00	2 000 000,00	1 232 050,00	253 400,00	253 400,00	682 846,00	682 846,00
			0,00	1 436 246,00	500 000,00	182 050,00	253 400,00	253 400,00	682 846,00	382 846,00
			0,00	5 140 000,00	2 900 000,00	2 160 875,00	2 060 000,00	2 060 000,00	180 000,00	180 000,00
			712 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			762 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			666 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			626 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			526 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			626 481,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:							
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			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					
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	782 375,00	782 375,00	0,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	802 375,00	802 375,00	0,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	767 950,00	767 950,00	0,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	767 950,00	767 950,00	0,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	739 125,00	739 125,00	0,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00	0,00	33 875,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	712 800,00	712 800,00	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	702 000,00	702 000,00	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	762 000,00	762 000,00	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	666 800,00	666 800,00	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	626 800,00	626 800,00	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	526 800,00	526 800,00	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	626 481,50	626 481,50	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	300 000,00	300 000,00	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	300 000,00	300 000,00	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	400 000,00	400 000,00	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:							w tym:	7.1	7.2
	Izajazna kwota przypadajacych na dany rok kwot ustawowych wyliczozn z limitu splaty zobowiazan, z tego:									
	kwota wyliczen z tytuliu wczesniejszej splaty zobowiazan, okreslonych w art. 243 ust. 3b ustawy	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6			
kwota wyliczen z tytuliu wczesniejszej splaty zobowiazan, okreslonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 429 567,11	1 429 567,11
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 158 245,08	3 158 245,08
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 687 134,62	2 687 134,62
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 241 643,43	3 241 643,43
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 337,12	2 614 337,12
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 714 691,41	3 284 603,41
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107 501,00	2 043 747,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 822 990,00	2 759 236,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966 486,00	3 206 486,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	962 800,00	962 800,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 000,00	1 502 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 000,00	1 362 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 403,00	1 244 403,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 069,00	1 263 069,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 015,00	1 282 015,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 245,00	1 301 245,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 764,00	1 320 764,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 575,00	1 340 575,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 684,00	1 360 684,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy okresu w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyliczeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaznik spłaty zobowiązań						8.4	8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku		
Wyszczególnienie	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 (wskaznik 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 (wskaznik 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 (wskaznik 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	
Wykonanie 2015	0,00%	x	9,17%	x	x	x	x	
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,92%	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	15,18%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,18%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,68%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,62%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	5,25%	6,11%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	8,34%	9,19%	x	x	x	x	
2022	3,44%	4,58%	4,58%	12,84%	13,28%	TAK	TAK	
2023	3,63%	4,70%	4,70%	12,18%	12,62%	TAK	TAK	
2024	3,42%	6,73%	6,73%	10,44%	10,88%	TAK	TAK	
2025	3,57%	6,02%	x	9,23%	9,67%	TAK	TAK	
2026	3,09%	5,41%	x	7,46%	7,90%	TAK	TAK	
2027	2,86%	5,37%	x	6,46%	6,90%	TAK	TAK	
2028	2,41%	5,34%	x	5,44%	5,88%	TAK	TAK	
2029	2,74%	5,32%	x	5,45%	5,45%	TAK	TAK	
2030	1,36%	5,21%	x	5,56%	5,56%	TAK	TAK	
2031	1,34%	5,21%	x	5,63%	5,63%	TAK	TAK	
2032	1,69%	5,20%	x	5,41%	5,41%	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

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
Wyszczególnienie	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 i 3 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 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych 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 i 3 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	w tym:
Wykonanie 2015	0,00	85 920,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 837,94	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	102 394,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	154 072,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 072,69	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	199 775,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 415,56	0,00	0,00
Wykonanie 2019	45 735,36	45 735,36	303 844,69	303 844,69	303 844,69	147 657,36	147 657,36	147 657,36	147 657,36	147 657,36
Wykonanie 2020	164 313,50	164 313,50	0,00	0,00	0,00	134 751,50	134 751,50	134 751,50	134 751,50	134 751,50
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w likwidacji lub związków przeksztalceniowych 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												
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące					majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	11 045,40	11 045,40	697 409,36	147 657,36	549 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 369,37	2 369,37	366 304,00	0,00	366 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	41 715,00	41 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	41 715,00	41 715,00	1 021 715,00	63 000,00	958 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	33 000,00	33 000,00	12 465 700,00	7 000,00	12 458 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydanki bieżące podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Wyszczególnienie	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	W tym:	W tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) i spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone 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	Wydanki bieżące podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	782 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	802 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	767 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	41 105,00
Wykonanie 2021	767 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	719 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	682 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	266 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	26 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	26 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	26 481,50	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	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

8) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają 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. Automatycznie 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 zaciągnięcie 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 XXXII.195.2021
z dnia 2021-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 887 348,94	12 465 700,00	5 000 000,00	3 000 000,00	600 000,00	16 600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 857 348,94	12 458 700,00	5 000 000,00	3 000 000,00	600 000,00	16 600 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				17 148,94	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 148,94	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.	Urząd Gminy Głowaczów	2016	2022	17 148,94	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				21 870 200,00	12 455 700,00	5 000 000,00	3 000 000,00	600 000,00	16 600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program "Czyste powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Głowaczów	2021	2022	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 840 200,00	12 448 700,00	5 000 000,00	3 000 000,00	600 000,00	16 600 000,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Publicznej Szkole Podstawowej w Brzozie - wykonanie projektu - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Głowaczów	2020	2022	1 004 400,00	990 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ujęcia wody w m. Brzozia ul. Ryczywolska wykonanie studni nr 2 i nr 3 - poprawa zaopatrzenia w wodę mieszkańców gminy	Urząd Gminy Głowaczów	2021	2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa strażnicy OSP wraz ze świetlicą wiejską i infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Brzozia - poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy	Urząd Gminy Głowaczów	2021	2025	5 678 000,00	78 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	600 000,00	5 600 000,00
1.3.2.9	Modernizacja stacji uzdatniania wody w m. Głowaczów oraz rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Brzozia ul. Ryczywolska - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Głowaczów	2020	2022	2 670 800,00	1 892 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej Miejska Dąbrowa-Kosny wraz z budową oświetlenia ulicznego - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Głowaczów	2021	2022	987 000,00	987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa dróg w Brzozie, Ignacówka Bobrowska, Ignacówka Grabnowska, Józefów, Zielonec, Studnie, Zielonec, Jasieliec, Maciejowice, Studnie, Rogożek, Helenów - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Głowaczów	2021	2023	11 000 000,00	8 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY GŁOWACZÓW
NA LATA 2022 - 2032**

• **GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2022 - 2032, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na Wytycznych Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2019-2020 oraz plan budżetu na rok 2021 wg stanu na 30 września i przewidywane wykonanie budżetu za cały 2021 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2022 rok są zgodne z wartościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

• **PROGNOZOWANE DOCHODY**

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W prognozie na 2022 rok przyjęto:

- podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
- ustaloną kwotę dotacji przez Krajowe Biuro Wyborcze na prowadzenie i realizację stałego rejestru wyborców,
- przyjęto cenę żyta do wymiaru podatku rolnego za rok 2021,
- podaną przez GUS cenę drewna tartacznego do wymiaru podatku leśnego,
- szacunkowe kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajem lokali oraz wpływów z różnych dochodów,

• **Dochody bieżące**

W okresie objętym prognozą trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Założono że w latach 2023 będą rosły średnio około 2,5%, (dochody z tytułu dotacji na zadania zlecone są niższe niż w roku 2022) w 2024 będą rosły średnio o około 2,9%, w latach 2025-2032 rosły będą o około 1,5%. W roku 2022 zaplanowano dochody bieżące niższe w stosunku do roku 2021 nie zostały zaplanowane dotacje z tytułu zwrotu rolnikom podatku akcyzowego zawartergo w cenie oleju napędowego, pomocy materialnej dla uczniów, zakup pomocy i materiałów edukacyjnych dla uczniów, dochody z tytułu świadczenia wychowawczego zaplanowane zostały do maja 2022 roku.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2022 rok **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów Funduszu i Polityki Regionalnej, pismem nr: ST3.4750.31.2021 z dnia 15.10.2021 r. W latach od 2023 zostały zwiększone dochody o ok.2,51%, 2024 o ok.2,91% w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2022 roku i w latach 2025-2032 wzrost o 1,5%.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. W latach objętych prognozą, z wyjątkiem 2022 roku, założono coroczny wzrost wpływów z podatków w latach 2023 o około 2,51%, w 2024 o około 2,91%, w latach 2025-2032 założono wzrost 1,5%. Dynamikę wzrostu z tytułu wszystkich podatków i opłat lokalnych zaplanowano w oparciu o w/w. wskaźniki.

Prognozowane wpływy z podatków i opłat lokalnych w 2022 roku są zaplanowane na podstawie planowanych wpływów za rok bieżący. Natomiast wpływy z podatku leśnego w 2022 roku zaplanowano w oparciu o stawki drewna podane przez GUS, podatek rolny zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2021.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2022 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 15.10.2021 r. w kwocie 4 343 853 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu w latach 2023 o około 2,51%, w 2024 o około 2,91% w latach 2025-2032 o 1,5%.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2022 roku zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2021 rok tj. w kwocie 8 289 zł oraz wzrost w latach 2023 o około 2,5 % w 2024 o około 2,9% w latach następnych o 1,5%.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich

Na rok 2022 kwotę dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją tych zadań przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 22.10.2021r. i Krajowego Biura Wyborczego zgodnie z pismem z dnia 20 października 2021 r. Wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2,5% w roku 2023, w 2024 o ok. 2,9% i w latach następnych objętych prognozą w wysokości 1,5%. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane na 2022 rok.

Dotacje na zadania własne na rok 2022 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 22.10.2021 r. Wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 2,5% w 2023 roku, 2,9% w roku 2024 w następnych latach przewiduje się wzrost o 1,5%.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Na lata objęte prognozą nie zostały zaplanowane dochody ze środków unijnych.

- **Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy, w roku 2022 zaplanowano,

w roku 2022 zaplanowane zostały;

- dochody z tytułu dotacji z Ministerstwa Kultury i Turystyki w kwocie 409 339 zł,

- środki finansowe z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7 600 000 zł.

w roku 2023

- środki finansowe z Rządowego Funduszu Polski Ład,
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego (pismo z dnia 18.10.2021r. o przyznaniu środków), w roku 2024
- dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego od roku 2025 do roku 2032 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Nie zostały zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku roku 2022 i w latach następnych.

- **PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie w 2021 r, które przedstawia się następująco:

L.p	Treść	J.m	2021r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	25 022 449,40	37 742 721,41
1.	Wydatki bieżące, z tego	zł	23 785 707,41	33 270 539,41
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	9 385 583,07	13 021 098,00
	Dotacje	zł	1 016 827,08	1 380 378,61
	Obsługa długu	zł	34 308,30	87 800,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	0,00	0,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	13 348 988,96	18 781 262,80
2.	Wydatki majątkowe	zł	1 236 741,99	4 472 182,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2023- 2032 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne i spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na 2022 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 42 718 427 zł, w tym na bieżące w kwocie 29 341 727 zł i majątkowe w kwocie 13 376 700zł. Planowane wydatki majątkowe w 2022 roku są wyższe od przewidywanych do wykonania w roku bieżącym. Wydatki majątkowe mogą wzrosnąć w trakcie roku w przypadku uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono w oparciu o zawarte umowy o pracę, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2023 roku założono 2 % wzrost, w 2024 wzrost o 1% w 2025 wzrost o 2,1%, w 2026 wzrost o 2% w latach następnych 1,5%.

Wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2022 roku jest wynikiem zabezpieczenia środków na

wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i podniesienie najniższego wynagrodzenia.

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) – planowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2021 r. z uwzględnieniem obecnych cen. Wydatki rzeczowe ustalono na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. W kolejnych latach na wydatki bieżące z w/wym. tytułów planuje się wzrost o około od 1,5 %.

Kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy - zaplanowano dotacje podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej oraz dotacje celowe tj. na wychowanie przedszkolne, dotacje podmiotową dla Stowarzyszenia na Rzecz Ekorożwoju Wsi Nasze Dzieci w Ursynowie – prowadzenie szkoły podstawowej publicznej, na wkład gminy w projekcie ASI realizowanym przez samorząd województwa mazowieckiego, dotację dla Starostwa Powiatowego, dotację dla Stowarzyszenia.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2022- 2032 nie występują

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2022 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 13 376 700 zł. Źródłem finansowania planowanych inwestycji w 2022 roku są dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki oraz środki finansowe z Rządowego Funduszu Polski Ład, własne i kredyty.

• PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody i rozchody

W roku 2022 planuje się budżet deficytowy sfinansowany pożyczką i kredytem krajowym w wysokości 2 160 875zł, niewykorzystanymi środkami wolnymi z roku 2020 w wysokości 180.000 zł oraz 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 o programie funduszu inwestycji lokalnych w wysokości 2 060 000zł.

W kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań.

Planowane przychody budżetu Gminy w 2022 r. w kwocie 5 140 000 zł tj.

kredyty i pożyczki w wysokości 2 900 000 zł,

wolne środki niewykorzystane w roku bieżącym w kwocie 180 000 zł,

niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżący budżetu (Covid-19) w wysokości 2 060 000 zł,

zostaną przeznaczone na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

W latach 2023 - 2032 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

• PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Ten sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

W latach 2022 - 2032 indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy kształtuje się poniżej dopuszczalnego

wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

Kwota długu na koniec 2022 roku to zobowiązania zaciągnięte w latach ubiegłych, powiększone o planowane do zaciągnięcia kredyty i pomniejszone o dokonane spłaty.

W latach 2023 -2032 nie jest planowane zaciągnięcie dodatkowych zobowiązań, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z zawartych umów oraz kredytów i pożyczek zaplanowanych do pobrania w roku 2022.

- **WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2022 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 12 465 700 zł na wydatki majątkowe 12 458 700 zł i 7 000 zł na wydatki bieżące.

w 2023 roku na przedsięwzięcia zaplanowano kwotę w wysokości 5 000 000 zł na wydatki majątkowe,

w 2024 roku przeznaczono na przedsięwzięcia kwotę 3 000 000 zł na wydatki majątkowe,

w 2025 roku przeznaczono na przedsięwzięcia kwotę 600 000 zł na wydatki majątkowe.

W latach kolejnych nie planowano przedsięwzięć.

Wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań, pomniejszonych o zobowiązania wynikające z umów już zawartych.