

ZARZĄDZENIE NR 32/Z/2025
WÓJTA GMINY GŁÓWCZYCE
z dnia 12 listopada 2025 r.

w sprawie sporządzenia projektu wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych
Dz. U. z 2024 r., poz. 1530

zarządza się , co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2039.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2039 wraz z uzasadnieniem przedkłada się Radzie Gminy Głównicyce oraz przesyła do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Gminy w Głównicycach oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

PROJEKT

UCHWAŁA Nr RADY GMINY GŁÓWCZYCE z dnia

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Główny.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym Dz. U z 2024 roku poz. 1465 oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Dz. U. z 2024 r., poz. 1530

uchwała się , co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Główny na lata 2026 – 2039, obejmującą:

- 1) przepływy finansowe związane z realizacją Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie zgodnie załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Główny do :

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 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 do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Główny.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr VIII/74/24 Rady Gminy Główny z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Główny z późn. zm.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 32/Z/2025
z dnia 2025-11-12
- projekt -

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
2026	68 141 494,93	65 132 631,20	19 419 661,00	217 233,00	20 838 323,00	7 993 728,24	16 663 685,96	8 706 906,00	3 008 863,73	238 000,00	2 770 382,13
2027	67 433 000,00	67 433 000,00	20 523 000,00	230 000,00	21 381 000,00	8 202 000,00	17 097 000,00	8 934 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	70 691 850,00	69 739 000,00	21 647 000,00	243 000,00	21 916 000,00	8 408 000,00	17 525 000,00	9 158 000,00	952 850,00	0,00	952 850,00
2029	72 042 000,00	72 042 000,00	22 788 000,00	256 000,00	22 442 000,00	8 610 000,00	17 946 000,00	9 378 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	74 484 000,00	74 484 000,00	23 989 000,00	270 000,00	23 004 000,00	8 826 000,00	18 395 000,00	9 613 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	76 970 000,00	76 970 000,00	25 204 000,00	284 000,00	23 580 000,00	9 047 000,00	18 855 000,00	9 854 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	79 498 000,00	79 498 000,00	26 429 000,00	298 000,00	24 170 000,00	9 274 000,00	19 327 000,00	10 101 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	82 036 000,00	82 036 000,00	27 632 000,00	312 000,00	24 775 000,00	9 506 000,00	19 811 000,00	10 354 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	84 663 000,00	84 663 000,00	28 890 000,00	327 000,00	25 395 000,00	9 744 000,00	20 307 000,00	10 613 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	87 380 000,00	87 380 000,00	30 205 000,00	342 000,00	26 030 000,00	9 988 000,00	20 815 000,00	10 879 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	90 162 000,00	90 162 000,00	31 549 000,00	358 000,00	26 681 000,00	10 238 000,00	21 336 000,00	11 151 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	92 975 000,00	92 975 000,00	32 888 000,00	374 000,00	27 349 000,00	10 494 000,00	21 870 000,00	11 430 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	95 847 000,00	95 847 000,00	34 250 000,00	390 000,00	28 033 000,00	10 757 000,00	22 417 000,00	11 716 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	98 706 000,00	98 706 000,00	35 563 000,00	405 000,00	28 734 000,00	11 026 000,00	22 978 000,00	12 009 000,00	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	82 691 854,98	63 275 642,68	30 740 828,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	19 416 212,30	19 416 212,30	379 700,00
2027	69 373 658,60	63 352 315,30	31 541 000,00	0,00	0,00	2 286 700,00	0,00	0,00	0,00	6 021 343,30	6 021 343,30	0,00
2028	68 852 514,79	64 681 514,79	32 330 000,00	0,00	0,00	2 228 000,00	0,00	0,00	0,00	4 171 000,00	4 171 000,00	0,00
2029	69 877 658,60	66 575 900,00	33 398 000,00	0,00	0,00	1 943 900,00	0,00	0,00	0,00	3 301 758,60	3 301 758,60	0,00
2030	72 304 658,60	68 484 000,00	34 531 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	3 820 658,60	3 820 658,60	0,00
2031	74 636 473,63	70 651 100,00	35 684 000,00	0,00	0,00	1 596 100,00	0,00	0,00	0,00	3 985 373,63	3 985 373,63	0,00
2032	77 034 878,60	72 850 600,00	36 857 000,00	0,00	0,00	1 525 600,00	0,00	0,00	0,00	4 184 278,60	4 184 278,60	0,00
2033	79 569 136,00	75 055 900,00	38 034 000,00	0,00	0,00	1 452 900,00	0,00	0,00	0,00	4 513 236,00	4 513 236,00	0,00
2034	82 063 000,00	77 340 300,00	39 252 000,00	0,00	0,00	1 379 300,00	0,00	0,00	0,00	4 722 700,00	4 722 700,00	0,00
2035	80 880 000,00	79 690 100,00	40 512 000,00	0,00	0,00	1 290 100,00	0,00	0,00	0,00	1 189 900,00	1 189 900,00	0,00
2036	83 462 000,00	81 942 400,00	41 802 000,00	0,00	0,00	1 045 400,00	0,00	0,00	0,00	1 519 600,00	1 519 600,00	0,00
2037	86 175 000,00	84 214 800,00	43 107 000,00	0,00	0,00	792 800,00	0,00	0,00	0,00	1 960 200,00	1 960 200,00	0,00
2038	88 847 000,00	86 536 700,00	44 439 000,00	0,00	0,00	536 700,00	0,00	0,00	0,00	2 310 300,00	2 310 300,00	0,00
2039	91 111 298,55	88 846 700,00	45 765 000,00	0,00	0,00	280 700,00	0,00	0,00	0,00	2 264 598,55	2 264 598,55	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
2026	-14 550 360,05	0,00	16 594 701,45	16 594 701,45	14 550 360,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-1 940 658,60	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	1 940 658,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 839 335,21	1 839 335,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 164 341,40	2 164 341,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 179 341,40	2 179 341,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 333 526,37	2 333 526,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 463 121,40	2 463 121,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 466 864,00	2 466 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	7 594 701,45	7 594 701,45	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 044 341,40	2 044 341,40	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 859 341,40	1 859 341,40	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839 335,21	1 839 335,21	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 164 341,40	2 164 341,40	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 179 341,40	2 179 341,40	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 333 526,37	2 333 526,37	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 463 121,40	2 463 121,40	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 466 864,00	2 466 864,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	7 594 701,45	7 594 701,45	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 700 572,63	0,00	1 856 988,52	1 856 988,52	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	50 641 231,23	0,00	4 080 684,70	4 080 684,70	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	48 801 896,02	0,00	5 057 485,21	5 057 485,21	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	46 637 554,62	0,00	5 466 100,00	5 466 100,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	44 458 213,22	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	42 124 686,85	0,00	6 318 900,00	6 318 900,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	39 661 565,45	0,00	6 647 400,00	6 647 400,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	37 194 701,45	0,00	6 980 100,00	6 980 100,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	34 594 701,45	0,00	7 322 700,00	7 322 700,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	28 094 701,45	0,00	7 689 900,00	7 689 900,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	21 394 701,45	0,00	8 219 600,00	8 219 600,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	14 594 701,45	0,00	8 760 200,00	8 760 200,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 594 701,45	0,00	9 310 300,00	9 310 300,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 859 300,00	9 859 300,00	

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 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
2026	7,08%	6,75%	10,87%	11,76%	TAK	TAK
2027	7,00%	10,75%	9,36%	10,24%	TAK	TAK
2028	6,63%	11,88%	9,11%	10,00%	TAK	TAK
2029	6,48%	11,68%	9,37%	10,25%	TAK	TAK
2030	5,85%	11,67%	9,02%	9,90%	TAK	TAK
2031	5,79%	11,65%	9,80%	10,68%	TAK	TAK
2032	5,68%	11,64%	10,31%	11,20%	TAK	TAK
2033	5,40%	11,63%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2034	5,31%	11,62%	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2035	10,07%	11,60%	11,68%	11,68%	TAK	TAK
2036	9,69%	11,59%	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2037	9,21%	11,58%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2038	8,86%	11,57%	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2039	8,98%	11,56%	11,60%	11,60%	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
2026	0,00	0,00	0,00	2 770 382,13	2 770 382,13	2 770 382,13	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	952 850,00	952 850,00	952 850,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2026	2 770 382,13	2 770 382,13	2 770 382,13	14 529 902,08	0,00	14 529 902,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 021 343,30	0,00	6 021 343,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	952 850,00	952 850,00	952 850,00	4 171 000,00	0,00	4 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	2 044 341,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 859 341,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 839 335,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 164 341,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 179 341,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 333 526,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 463 121,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 466 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 32/Z/2025
z dnia 2025-11-12

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 087 602,85	14 529 902,08	6 021 343,30	4 171 000,00	0,00	25 087 602,85
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 087 602,85	14 529 902,08	6 021 343,30	4 171 000,00	0,00	25 087 602,85
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:				3 632 232,13	2 679 382,13	0,00	952 850,00	0,00	3 632 232,13
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 632 232,13	2 679 382,13	0,00	952 850,00	0,00	3 632 232,13
1.1.2.1	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ POPRZECZ TERMOMODERNIZACJĘ BUDYNKÓW W GMINIE GŁÓWCZYCE -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE-JEDNOSTKA	2024	2027	898 370,00	898 370,00	0,00	0,00	0,00	898 370,00
1.1.2.2	PRZEBUDOWA I DOPOSAŻENIE PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH NA TERENIE GMINY GŁÓWCZYCE -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE-JEDNOSTKA	2024	2026	1 209 305,71	1 209 305,71	0,00	0,00	0,00	1 209 305,71
1.1.2.3	ROZWÓJ ZIELONEJ INFRASTRUKTURY NA TERENIE GMINY GŁÓWCZYCE POPRZECZ UTWORZENIE ŁĄK KWIETNYCH -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE-JEDNOSTKA	2025	2026	243 292,80	243 292,80	0,00	0,00	0,00	243 292,80
1.1.2.6	POMORSKIE SZLAKI KAJAKOWE ETAP II -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE-JEDNOSTKA	2025	2028	952 850,00	0,00	0,00	952 850,00	0,00	952 850,00
1.1.2.7	POMORSKA TURYSTYKA KONNA -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE-JEDNOSTKA	2025	2027	328 413,62	328 413,62	0,00	0,00	0,00	328 413,62
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				21 455 370,72	11 850 519,95	6 021 343,30	3 218 150,00	0,00	21 455 370,72
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 455 370,72	11 850 519,95	6 021 343,30	3 218 150,00	0,00	21 455 370,72
1.3.2.1	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W M.DRZEŻEWO -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE-JEDNOSTKA	2025	2026	953 686,60	927 798,00	0,00	0,00	0,00	953 686,60
1.3.2.2	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W MIEJSCOWOŚCI POBŁOCIE -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE-JEDNOSTKA	2025	2028	11 408 476,00	6 404 876,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00	11 408 476,00
1.3.2.3	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ POPRZECZ TERMOMODERNIZACJĘ BUDYNKÓW W GMINIE GŁÓWCZYCE -	GŁÓWCZYCE	2023	2027	803 281,52	710 031,52	1 000,00	0,00	0,00	803 281,52

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	ROZWÓJ ZIELONEJ INFRASTRUKTURY NA TERENIE GMINY GŁÓWCZYCE POPRZECZ UTWORZENIE ŁĄK KWIETNYCH -	GŁÓWCZYCE	2024	2026	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.6	PRZEBUDOWA REMIZY OSP GŁÓWCZYCE -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE- JEDNOSTKA	2024	2026	2 099 621,25	2 050 421,25	0,00	0,00	0,00	2 099 621,25
1.3.2.7	POMORSKA TURYSTYKA KONNA -	GŁÓWCZYCE	2025	2027	238 633,84	162 855,84	1 000,00	0,00	0,00	238 633,84
1.3.2.8	POMORSKIE SZLAKI KAJAKOWE ETAP II -	GŁÓWCZYCE	2025	2028	531 221,00	243 786,00	119 285,00	168 150,00	0,00	531 221,00
1.3.2.9	BUDOWA DROGI GMINNEJ NA DZIAŁCE NR 94 W M. WARBLINO -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE- JEDNOSTKA	2025	2027	407 874,25	406 874,25	1 000,00	0,00	0,00	407 874,25
1.3.2.10	WYKONANIE PROJEKTÓW NA POTRZEBY UZYSKANIA DOFINANSOWANIA ZEWNĘTRZ. NA WYBRANYCH ODCINKACH DRÓG GMINNYCH -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE- JEDNOSTKA	2025	2028	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.11	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W M.GORZYNO -	Urząd Gminy	2022	2026	46 387,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	46 387,00
1.3.2.12	MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W RÓWIENKU -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE- JEDNOSTKA	2025	2028	3 270 594,60	121 536,30	1 149 058,30	2 000 000,00	0,00	3 270 594,60
1.3.2.13	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W SKÓRZYNIE -	URZĄD GMINY GŁÓWCZYCE- JEDNOSTKA	2025	2027	757 218,87	50 000,00	700 000,00	0,00	0,00	757 218,87
1.3.2.14	PRZEBUDOWA I DOPOSAŻENIE PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH NA TERENIE GMINY GŁÓWCZYCE -	GŁÓWCZYCE	2023	2026	678 375,79	611 340,79	0,00	0,00	0,00	678 375,79

Załącznik Nr 3 do
Uchwały Rady Gminy Główny
Nr
z dnia

Objaśnienia do przyjętych założeń Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Główny na 2025-2039

DOCHODY

Dochody budżetu gminy 68.141.494,93 zł.

Dochody bieżące stanowią kwotę 65.132.631,20 zł.

Założono, iż stawka za 1 ha przeliczeniowy do wyliczenia dochodu z podatku rolnego wyniesie 166,05 zł, wzrost o 4,5 % stawki w podatku od nieruchomości i innych opłatach lokalnych . Dochody z majątku gminy 3.008.863,73 zł w tym dochody ze sprzedaży 238.000,00 zł.

Zaplanowano dochody z tytułu opłat za odbiór odpadów w kwocie 2.814.978,00 zł zgodnie z przyjętą stawką przez Radę Gminy.

Kwoty subwencji i dotacji zaplanowano na podstawie danych uzyskanych z Ministerstwa Finansów i PUW w Gdańsku.

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2027 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz pozostałych dochodów bieżących (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2027 - 2039 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2025 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2026 - 2028.

WYDATKI

Wydatki budżetu 82.091.854,98 zł.

Założono wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych o 5 %

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

I. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2027 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 planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 4,0% w 2027 roku, 3,5% w 2028 roku, 3,0% w 2029 roku oraz 2,0% w pozostałych latach prognozy. Marżę na planowanych przychodach zwrotnych zł przyjęto na poziomie 1,5%.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2027 - 2028 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2029 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2027 roku przyjęto na poziomie wyższym niż plan na 2026 rok, w 2028 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2029 roku wydatki bieżące bez obsługi długu 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.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2028 roku, 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.

II. PRZYCHODY

W 2026 roku zaplanowano przychody w kwocie 16.594.710,45 zł w formie emisji papierów wartościowych.

W 2027 roku zaplanowano przychody w kwocie 3.800.000,00 zł w formie emisji papierów wartościowych.