

UCHWAŁA NR XX/144/25
RADY MIEJSKIEJ W GŁOWNIE
z dnia 17 grudnia 2025 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Głowno
na lata 2026-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) **Rada Miejska w Głownie uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Głowno na lata 2026-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2026-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Głowna do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr VIII/60/24 Rady Miejskiej w Głownie z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Głowno na lata 2025-2034 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Głowna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Głownie

Grzegorz Szkup

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miasta Główna
na lata 2026 – 2034

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2026-2034. Wielkości wykazane w roku 2026 są zgodne z projektem budżetu na rok 2026 i zawartą w nim informacją opisową.

Prognozując dochody budżetu kierowano się zasadą racjonalności. W ramach dochodów ze sprzedaży majątku, z uwagi na spadek liczby wniosków o jego nabycie m.in. od lokatorów mieszkań komunalnych przyjęto, iż dochody z tego tytułu będą się zmniejszać.

W związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 14 października 2025r. W latach następnych przyjęto założenie, iż dochody z tego źródła będą wzrastać o 3% rok do roku. Ponadto zaplanowano również sukcesywny wzrost pozostałych dochodów własnych Miasta m.in. z tytułu podatku od nieruchomości.

W zawiadomieniu Ministra Finansów potrzeby finansowe zostały oszacowane na kwotę 20.991.967 zł, z tego:

- potrzeby oświatowe - kwota 18.975.855 zł,
- potrzeby rozwojowe - kwota 2.007.391 zł,
- potrzeby ekologiczne - kwota 8.721 zł.

Z uwagi na fakt, iż potrzeby finansowe Miasta ustalone na rok 2026 nie są wyższe niż kwota kalkulacyjna (36.299.008 zł) Miastu nie należy się subwencja ogólna.

Wydatki w wieloletniej prognozie budżetowej zaplanowano w wysokościach wynikających z przewidywanego wykonania budżetu na rok 2025 z uwzględnieniem możliwości finansowych Miasta. Po roku 2026 zaplanowano stały wzrost wydatków bieżących o 3% rocznie – proporcjonalnie do wzrostu dochodów. Wydatki majątkowe w roku 2026 zaplanowano w wysokości zapewniającej realizację przede wszystkim projektów, na które planuje się pozyskać środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz projektów

wybijanych w trybie niekonkurencyjnym w ramach FEŁ 2021-2027.

W roku 2026 nie planuje się deficytu (planowana nadwyżka wyniesie 1.034.344 zł). Została zachowana również zasada z art. 242 ustawy o finansach publicznych dotycząca równowagi budżetu w części bieżącej – nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wynosi 7.123.712 zł. W roku 2026 nie przewiduje się również zaciągnięcia kredytu, a planowane rozchody budżetu w wysokości 1.554.994,44 zł zostaną sfinansowane przede wszystkim z nadwyżki roku 2026.

Splata i obsługa długu planowana w WPF wynika z zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek i jest zgodna z harmonogramem spłat w poszczególnych latach. W związku z poręczeniem kredytu dla Stowarzyszenia Hospicjum im. Jana Pawła II przy Parafii NMP Różańcowej (poręczenie dla umowy nr 466/2021) w WPF zaplanowano w latach 2026-2034 wydatki niewymagalne z tego tytułu w wysokości 30.435 zł rocznie (umowa kredytu obowiązuje do końca roku 2036).

W poszczególnych latach prognozowane kwoty nie prowadzą do przekroczenia wskaźników wskazanych w ustawie o finansach publicznych. Począwszy od roku 2022 do roku 2025 wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego jest ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu. Na 2026 rok wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań Gminy Miasta Główna wynosi 2,69%. Dopuszczalny roczny wskaźnik spłaty zadłużenia, obliczony w oparciu o wariant siedmioletni wynosi 8,68%.

Na dzień 31.12.2026 roku kwota długu Gminy wyniesie 10.637.693,84 zł.

W związku ze zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwaloną w dniu 1 października 2024r. i uniezależnieniem dochodów jednostek samorządu terytorialnego od wpływów z tytułu podatku należnego (nowe zasady wyliczają należne udziały od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego) można przypuszczać, iż będą one wzrastać proporcjonalnie do wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

Uzasadnienie do wykazu przedsięwzięć
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miasta Głowna
na lata 2026 – 2034

WYDATKI BIEŻĄCE

Zadanie bieżące nr 1:

„Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 281.670,00 zł, z czego:

w 2026 roku - limit w wysokości 112.668,00 zł.

Zadanie bieżące nr 2:

„Dostęp do internetu dla monitoringu wizyjnego”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 46.495,23 zł, z czego:

w 2026 roku – limit w wysokości 15.498,00 zł,

w 2027 roku – limit w wysokości 15.498,00 zł,

w 2028 roku – limit w wysokości 3.874,50 zł.

Zadanie bieżące nr 3:

„Ubezpieczenie Gminy Miasta Głowno w okresie od 1.11.2025 r. do 31.10.2027 r.”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 327.560,00 zł, z czego:

w 2026 roku – limit w wysokości 163.780,00 zł,

w 2027 roku – limit w wysokości 163.780,00 zł.

Zadanie bieżące nr 4:

„Postępowanie rozgraniczeniowe przy ul. Wesolej 12-14 w Głownie”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu ustalono limity w poszczególnych latach:
wartość ogółem 5.535,00 zł, z czego:
w 2026 roku – limit w wysokości 5.535,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

1. Przedsięwzięcia realizowane w ramach FEŁ 2021-2027

Zadanie majątkowe nr 1:

„Poprawa bezpieczeństwa przeciwpowodziowego Główna ”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 1.242.304,25 zł, z czego:
w 2026 roku – limit w wysokości 500.000,00 zł,
w 2027 roku – limit w wysokości 668.504,25 zł.

Zadanie majątkowe nr 2:

„Szlak tematyczny Andre Citroena nad zalewem Huta Józefów w Głównie ”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 1.064.947,36 zł, z czego:
w 2026 roku – limit w wysokości 1.023.128,00 zł.

Zadanie majątkowe nr 3:

„Przebudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Głównie ”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 4.947.483,12 zł, z czego:
w 2026 roku – limit w wysokości 4.923.965,65 zł.

2. Przedsięwzięcia realizowane ze środków własnych

Zadanie majątkowe nr 1:

„Modernizacja Stadionu Miejskiego”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 124.225,00 zł, z czego:
w 2026 roku – limit w wysokości 124.225,00 zł.

Zadanie majątkowe nr 2:

„Modernizacja ul. Ludwika Norblina wraz z budową zatoki parkingowej”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 1.400.000,00 zł, z czego:
w 2026 roku – limit w wysokości 500.000,00 zł,
w 2027 roku – limit w wysokości 900.000,00 zł.

Zadanie majątkowe nr 3:

„Drogi – przyszłościowa dokumentacja – Etap II”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 215.865,00 zł, z czego:
w 2026 roku – limit w wysokości 27.060,00 zł.