

**UCHWAŁA NR XXVII/145/16  
RADY GMINY GŁOWNO**

z dnia 30 grudnia 2016 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Głowno na lata 2016-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2016.446 j.t., poz. 1579, poz. 1948) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1, 2, 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 j.t., poz. 1984) Rada Gminy Głowno uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XV/72/15 Rady Gminy Głowno z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2016-2026 załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć Gminy Głowno zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia do wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

§ 5. Uchwała podlega ogłoszeniu i wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy Głowno

**Łukasz Łukasik**

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVII/145/16

Rady Gminy Głowno

z dnia 30 grudnia 2016 r.

Wieloletnia prognoza finansowa<sup>1)</sup>

Wyszczególnienie		Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Plan 3 kw. 2015	Wykonanie 2015	2016	2017	2018	2019 <sup>2)</sup>	2020	2021
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		11 803 686,22	12 376 567,19	16 380 776,56	16 780 001,42	17 836 367,28	16 377 742,00	16 834 685,55	17 101 802,69	17 409 347,76	18 007 581,45
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup>	11 329 985,38	11 881 760,40	12 786 098,52	13 230 724,13	15 531 194,34	16 277 742,00	16 784 685,55	17 051 802,69	17 409 347,76	18 007 581,45
w tym:											
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 119 354,00	1 273 080,00	1 945 089,00	1 962 196,00	1 496 212,00	1 893 334,00	1 940 667,35	1 989 184,03	2 038 913,63	2 089 886,47
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 012,92	3 062,85	5 000,00	-945,13	1 000,00	1 000,00	1 025,00	1 050,63	1 076,90	1 103,82
1.1.3	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	1 919 685,33	2 113 625,97	2 197 600,00	2 231 955,79	2 275 998,00	2 307 666,00	2 343 832,65	2 402 428,47	2 462 489,18	2 524 051,41
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	810 400,70	814 605,62	800 000,00	814 364,27	785 000,00	800 000,00	820 000,00	840 500,00	861 512,50	883 050,31
1.1.4	z subwencji ogólne	5 211 683,00	5 238 798,00	5 716 994,00	5 716 994,00	5 228 966,00	5 916 688,00	6 064 605,20	6 216 220,33	6 371 625,84	6 530 916,49
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 419 722,30	2 640 264,45	2 319 340,66	2 647 434,70	5 906 278,43	5 548 704,00	5 687 421,60	5 829 607,14	5 975 347,32	6 124 731,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	473 700,84	494 806,79	3 594 678,04	3 549 277,29	2 305 172,94	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
w tym:											
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	0,00	85 922,90	100 000,00	45 700,00	24 688,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	473 700,84	408 883,89	3 494 678,04	3 503 577,29	2 280 484,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		11 144 102,93	12 088 555,00	15 814 739,44	15 906 122,55	17 836 367,28	16 377 742,00	16 496 148,43	16 805 765,57	17 154 582,64	17 740 659,33
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	10 282 617,44	10 962 925,54	11 336 821,40	11 700 868,74	15 464 737,28	15 047 742,00	15 514 004,68	15 796 568,23	16 117 655,37	16 635 308,88
w tym:											
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	261 818,53	170 364,50	144 967,00	121 895,27	105 088,00	103 882,00	83 887,02	64 874,59	47 327,95	40 907,33
w tym:											
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r <sup>x</sup>	261 818,53	170 364,50	144 967,00	121 895,27	105 088,00	103 882,00	83 887,02	64 874,59	47 327,95	40 907,33
w tym:											
2.1.3.1.1	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) <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>										
2.2		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	861 485,49	1 125 629,46	4 477 918,04	4 205 253,81	2 371 630,00	1 330 000,00	982 143,75	1 009 197,34	1 036 927,27	1 105 350,45
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>			659 583,29	288 012,19	566 037,12	873 878,87	0,00	0,00	338 537,12	296 037,12	254 765,12	266 922,12
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>			470 736,10	564 282,47	0,00	679 099,29	566 037,12	538 537,12	200 000,00	200 000,00	200 000,00	180 000,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	470 736,10	564 282,47	0,00	679 099,29	566 037,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 537,12	200 000,00	200 000,00	200 000,00	180 000,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>			566 036,92	481 037,12	566 037,12	566 037,12	566 037,12	538 537,12	538 537,12	496 037,12	454 765,12	446 922,12
5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	566 036,92	481 037,12	566 037,12	566 037,12	566 037,12	538 537,12	538 537,12	496 037,12	454 765,12	446 922,12
w tym:												
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 5 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup></b>			4 539 742,08	4 058 704,96	3 492 667,84	3 492 667,84	2 926 630,72	2 926 630,72	2 588 093,60	2 292 056,48	2 037 291,36	1 770 369,24
<b>7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>												
8.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 047 367,94	918 834,86	1 449 277,12	1 529 855,39	66 457,06	1 230 000,00	1 270 680,87	1 255 234,46	1 291 692,39	1 372 272,57
8.2		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>7)</sup> o wydatki	1 518 104,04	1 483 117,33	1 449 277,12	2 208 954,68	632 494,18	1 230 000,00	1 270 680,87	1 255 234,46	1 291 692,39	1 372 272,57
<b>9. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>												
9.1		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	7,01%	5,26%	4,34%	4,10%	3,76%	3,92%	3,70%	3,28%	2,88%	2,71%
9.2		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	7,01%	5,26%	4,34%	4,10%	3,76%	3,92%	3,70%	3,28%	2,88%	2,71%

	przypadających na dany rok <sup>x</sup>											
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	7,01%	5,26%	4,34%	4,10%	3,76%	3,92%	3,70%	3,28%	2,88%	2,71%	2,71%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	8,87%	8,12%	9,46%	9,39%	0,51%	8,12%	7,84%	7,63%	7,42%	7,62%	7,62%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>8)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,82%	6,03%	6,03%	5,49%	7,86%	7,63%	7,63%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,79%	6,01%	6,01%	5,49%	7,86%	7,63%	7,63%
9.7	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>9)</sup> w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 537,12	296 037,12	254 765,12	266 922,12	266 922,12
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	566 036,92	288 012,19	566 037,12	566 037,12	0,00	0,00	338 537,12	296 037,12	254 765,12	266 922,12	266 922,12
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
11.1	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	4 828 286,83	5 052 248,08	5 152 571,72	5 387 049,71	5 546 179,90	5 349 663,00	5 363 026,68	5 497 102,35	5 634 529,91	5 778 210,42	5 778 210,42
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>10)</sup>	1 333 977,85	1 422 368,57	1 774 297,00	1 681 518,95	1 676 599,00	1 691 943,00	1 724 387,67	1 767 497,36	1 811 684,79	1 856 976,91	1 856 976,91
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	627 075,71	312 376,09	0,00	0,00	719 430,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11.3.2		majątkowe	627 075,71	312 376,09	0,00	0,00	719 430,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>11)</sup>	0,00	312 376,09	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5		Nowe wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup>	861 485,49	813 253,37	4 477 918,04	4 205 253,81	2 371 630,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6		Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
12.1		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 552,00	22 954,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 552,00	22 954,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>13)</sup>	5 552,00	22 954,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	389 273,00	193 928,00	0,00	0,00	1 355 484,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	389 273,00	193 928,00	0,00	0,00	1 355 484,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	389 273,00	193 928,00	0,00	0,00	1 355 484,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	12 101,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	9 680,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	9 680,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	516 727,42	253 964,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	389 273,00	193 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	389 273,00	193 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	62 456,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	62 456,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>14)</sup>	0,00	62 456,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1		w tym w związku z już zawartą	0,00	62 456,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	umową na realizację programu, projektu lub zadania											
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku												
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie												
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	566 036,92	481 037,12	566 037,12	566 037,12	566 037,12	538 537,12	538 537,12	496 037,12	364 765,12	316 922,12	
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>15)</sup>										
16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242–244 ustawy w przypadku określonym w ...** ustawy <sup>16)</sup>										

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025 <sup>2</sup>	2026
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		18 251 770,99	19 059 190,26	19 328 120,02	20 088 304,14	20 324 094,98
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup>	18 251 770,99	19 059 190,26	19 328 120,02	20 088 304,14	20 324 094,98
w tym:						
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 142 133,63	2 195 686,97	2 250 579,14	2 306 843,62	2 364 514,71
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 131,42	1 159,71	1 188,70	1 218,42	1 248,88
1.1.3	podatki i opłaty <sup>3</sup>	2 587 152,70	2 651 831,52	2 718 127,31	2 786 080,49	2 855 732,50
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	905 126,57	927 754,73	950 948,60	974 722,32	999 090,38
1.1.4	z subwencji ogólne	6 694 189,40	6 861 544,14	7 033 082,74	7 208 909,81	7 389 132,56
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 277 849,28	6 434 795,51	6 595 665,40	6 760 557,04	6 929 570,97
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:						
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		17 892 857,87	18 621 190,26	18 890 120,02	19 682 848,02	20 194 094,98
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	16 738 373,66	17 416 843,94	17 635 165,04	18 396 519,17	18 885 607,91
w tym:						
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	31 479,88	24 698,20	16 295,88	10 817,22	5 383,22
w tym:						
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r <sup>x</sup>	31 479,88	24 698,20	16 295,88	10 817,22	5 383,22
w tym:						
2.1.3.1.1	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) <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>					
2.2		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	1 154 484,21	1 204 346,32	1 254 954,98	1 286 328,85	1 308 487,07
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>			358 913,12	438 000,00	438 000,00	405 456,12	130 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>			80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>			438 913,12	438 000,00	438 000,00	405 456,12	130 000,00
5.1		Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	438 913,12	438 000,00	438 000,00	405 456,12	130 000,00
w tym:							
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>5x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu<sup>x</sup></b>			1 411 456,12	973 456,12	535 456,12	130 000,00	0,00
<b>7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
8.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 513 397,33	1 642 346,32	1 692 954,98	1 691 784,97	1 438 487,07
8.2		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>7</sup> o wydatki	1 513 397,33	1 642 346,32	1 692 954,98	1 691 784,97	1 438 487,07
9. Wskaźnik spląty zobowiązań							
9.1		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,58%	2,43%	2,35%	2,07%	0,67%
9.2		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spląty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,58%	2,43%	2,35%	2,07%	0,67%



9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,58%	2,43%	2,35%	2,07%	0,67%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	8,29%	8,62%	8,76%	8,42%	7,08%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>8</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	7,56%	7,78%	8,18%	8,56%	8,60%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	7,56%	7,78%	8,18%	8,56%	8,60%
9.7	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10</sup> w tym na:		358 913,12	438 000,00	438 000,00	405 456,12	130 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	358 913,12	438 000,00	438 000,00	405 456,12	130 000,00
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
11.1	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	5 922 665,68	6 070 732,32	6 222 500,63	6 378 063,15	6 537 514,73
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11</sup>	1 903 401,33	1 950 986,36	1 999 761,02	2 049 755,05	2 100 998,93
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

11.5	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami						
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	148 913,12	132 919,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>16</sup>	
16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242–244 ustawy w przypadku określonym w ...** ustawy <sup>17</sup>	

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego 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. W przypadku gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu, to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013–2018.

<sup>5)</sup> W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

<sup>6)</sup> W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych

<sup>7)</sup> Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

<sup>8)</sup> Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013–2015.

<sup>9)</sup> Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>10)</sup> W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 – Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

<sup>11)</sup> W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

<sup>12)</sup> W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

<sup>13)</sup> W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

<sup>14)</sup> Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

<sup>15)</sup> Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

<sup>16)</sup> Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVII/145/16  
Rady Gminy Głowno  
z dnia 30 grudnia 2016 r.

**Przedsięwzięcia WPF**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>1 439 430,00</b>	<b>719 430,00</b>	<b>720 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 439 430,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>1 439 430,00</b>	<b>719 430,00</b>	<b>720 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 439 430,00</b>
<b>1.1</b>	<b>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 stawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>1 439 430,00</b>	<b>719 430,00</b>	<b>720 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 439 430,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>1 439 430,00</b>	<b>719 430,00</b>	<b>720 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 439 430,00</b>
1.3.2.1	budowa sieci wodociągowej w Feliksowie - Zapewnienie mieszkańcom Gminy dostępu do wody z sieci wodociągowej. Podniesienie jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy w Głownie	2016	2017	173 000,00	23 000,00	150 000,00	0,00	0,00	173 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Mąkolice- Wola Mąkolska - Modernizacja sieci dróg lokalnych na obszarze Gminy Głowno	Urząd Gminy w Głownie	2016	2017	1 266 430,00	696 430,00	570 000,00	0,00	0,00	1 266 430,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2016-2026**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem o charakterze planistycznym, wykraczającym poza rok budżetowy, w którym planuje się wysokość dochodów i wydatków (bieżących/majątkowych), wynik budżetu JST, wartość przychodów i rozchodów budżetu z uwzględnieniem prognozy łącznej kwoty długu.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków w latach 2013-2014 oraz przewidywane wykonanie roku 2015, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy Głowno.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Głowno na lata 2016-2026 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju, jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Głowno.

Do obliczenia relacji roku bieżącego, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przyjęte zostały wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2015 roku.

Z uwagi na spłatę zobowiązań do roku 2026 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2016-2026.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

## **DOCHODY**

Dochody na 2016 r. przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2016 rok.

Dochody bieżące budżetu Gminy Głowno na 2016 rok dotyczące podatków i opłat lokalnych tj. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych ustalone zostały w oparciu o stawki podatkowe na 2016 rok, natomiast na lata następne przyjęto 2,5% wzrostu w każdym kolejnym roku.

W zakresie planowania dochodów otrzymywanych za pośrednictwem Urzędów Skarbowych tj. wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków od spadków i darowizn, podatków od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej podstawą ich planowania była analiza z wcześniejszych budżetów i przewidywane wykonanie roku 2015 na 2016 r., a w latach następnych wzrost 2,5% co roku.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – zaplanowano na podstawie założeń z projektu budżetu państwa na 2016 r., które były niższe o ponad 410.000 zł w stosunku do planu roku 2015.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2016 r. na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, a w latach kolejnych ustalono na tym samym poziomie z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w oświacie.

Niepokojącym jest fakt obarczania samorządów w tym naszej gminy wydatkami związanymi z funkcjonowaniem oświaty gminnej. Subwencja oświatowa pomimo niewielkiego wzrostu, już od kilku lat nie pokrywa wydatków związanych z wynagrodzeniami nauczycieli. Jest to olbrzymie obciążenie dla budżetu. Wydatki w oświacie systematycznie wzrastają i dalej będą dużym obciążeniem dla budżetu.

Wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2016 r. przyjęto na podstawie wydanych w 2015 roku zezwoleń, a na lata przyszłe z uwzględnieniem planowanych zmian limitów

zezwoleń oraz ustawowych wskaźników i metod wyliczeń opłaty.

Dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane zostały w oparciu o szacunkową liczbę osób zamieszkałych na terenie gminy Głowno oraz planowaną stawkę opłaty.

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone wprowadzono do budżetu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Łódzkiego i Krajowe Biuro Wyborcze.

Dochody majątkowe w latach 2016-2019 zaplanowano w oparciu o planowaną sprzedaż nieruchomości będących własnością Gminy.

Od 2020 roku nie planuje się sprzedaży, ze względu na brak uregulowania stanu prawnego nieruchomości. Niskie wykonanie dochodów z tytułu sprzedaży mienia gminnego spowodowany jest koniecznością przygotowania tego mienia do sprzedaży, co wiąże się przede wszystkim z uregulowaniem stanów prawnych, zarówno na drodze sądowej, jak i w postępowaniach administracyjnych.

W 2016 roku dokonano zbycia tylko jednej nieruchomości. Kolejne ogłaszane przetargi na zbycie nieruchomości nie doszły do skutku, z uwagi na brak osób zainteresowanych ich kupnem. Dochody z tytułu sprzedaży majątku osiągnięto w wyniku przeprowadzonych rokowań (sprzedaż działki na kwotę 24.200 zł). Dokonano również sprzedaży składników majątkowych na kwotę 488 zł.

## **WYDATKI**

Podstawą planowania wydatków naszej gminy był również przedłożony budżet na rok 2016, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Radę Ministrów na lata 2016-2026.

W wydatkach bieżących wzięto pod uwagę specyfikę niektórych działań i możliwości budżetu.

W budżecie roku 2016 zaplanowano wydatki majątkowe



w wysokości 1.030.000 zł oraz przewidziano niższe wydatki bieżące z uwagi na obniżoną subwencję wyrównawczą o około 700.000 zł oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych o około 410.000 zł poprzez wprowadzenie polityki oszczędności na wydatkach rzeczowych.

W latach następnych wydatki bieżące sukcesywnie rosły.

Od 2014 r. zaczął obowiązywać art. 243 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza nowe ograniczenia do budżetu. W zakresie zaciągania zobowiązań oraz rozchodów czyli spłat kredytów i pożyczek Gmina Głowno na przestrzeni planowanych lat mieści się w realacji określonej w art. 243 wspomnianej ustawy.

Wydatki na wynagrodzenia utrzymaliśmy na poziomie roku 2015.

Urząd nasz zatrudnia najmniej pracowników w województwie łódzkim. Nie ma nawet referatów są tylko samodzielne stanowiska pracy. Obciążenie pracą jest bardzo duże. Jednak wydatki na wynagrodzenia nie uległy zmianie. Dodatkowo należy zaznaczyć, że zwiększona liczba zadań jaka spada na JST np. ustawa w zakresie gospodarki odpadami, zadania z zakresu pomocy społecznej oraz oświaty może wymagać zwiększenia liczby etatów. Corocznie zmniejszeniu ulegają środki otrzymywane za pośrednictwem Ministerstwa Finansów oraz z budżetu Wojewody.

W zakresie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto wydatki klasyfikowane w dziale 750 Administracja publiczna rozdział 75020, 75022 i 75023.

Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizowała społeczność. W 2016 roku priorytetem była infrastruktura drogowa. Wydatki były realizowane głównie w formie inwestycji rocznych. Dokonano m.in. przebudowy dróg gminnych we wsi Mąkolice, we wsi Wola Zbrożkowa i Dąbrowa oraz rozbudowy sieci wodociągowej we wsi Lubianków.

Rada Gminy Głowno podjęła decyzję o realizacji dwóch zadań inwestycyjnych w formie inwestycji dwuletnich. W związku z powyższym określono wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Stanowi on załącznik Nr 2 do Uchwały.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów i pożyczek.

**Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji, nie jest też związana z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.**

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaprognozowano na podstawie podpisanych umów.

Lata 2016-2026 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2006-2012 na pokrycie deficytu gminy.

Trudno jest oszacować wielkości zarówno dochodów, jak i wydatków na przestrzeni lat 2017-2026. Dlatego też zostały one zaplanowane z dużą ostrożnością.

Reasumując przy realizacji inwestycji zmuszeni byliśmy do oszczędnego gospodarowania, gdyż w 2016 roku nie zaciągnęliśmy żadnych zobowiązań. Natomiast spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych pokryjemy z przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych. Kwota przychodów wynosi 566.037,12 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie dochodów i wydatków dokonano w związku z ich urealnieniem z uwagi na fakt dokonanych zmian budżetu w wyniku podjętych zarządzeń Wójta Gminy oraz uchwał Rady Gminy w 2016 roku.

Urealniony został Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XV/73/15 Rady Gminy Głowno z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Głowno na 2016 rok - wykaz inwestycji oraz wysokość wydatków na poszczególne zadania na 2016 rok.

Trudno też wypowiedzieć się co do nadwyżki i wolnych środków w latach 2017-2026. Ciężko jest przewidzieć realizację i wykorzystanie środków w poszczególnych latach. Zawsze pojawiają

się nieprzewidziane wydatki, a co za tym idzie potrzeby finansowe.

W obecnym czasie zarządzenie Gminą i jej finansami jest bardzo trudne. Rola Wójta, Skarbnika, Rady Gminy, by podołać wykonaniu budżetu zgodnie z przyjętymi założeniami i zachowaniu zapisów ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych jest niezwykle trudne, zwłaszcza przy tak małym budżecie.

Zarówno dochody, wydatki , przychody i rozchody powinny być bardzo dokładnie przeanalizowane, by w przyszłości były możliwe do wykonania.

Pragnę podkreślić, że opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową staraliśmy się wykonać zadanie jakie nałożyła na nas ustawa w sposób wiarygodny, biorąc pod uwagę możliwości finansowe gminy.