

**UCHWAŁA NR XXXIX/221/17  
RADY GMINY GŁÓWNO**

z dnia 27 grudnia 2017 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2018-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 j.t., zm. poz. 2232) 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. z 2017 r., poz. 2077 j.t.) Rada Gminy Głowno uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głowno na lata 2018-2026 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. Upoważnia się Wójta Gminy Głowno do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr XXVII/146/16 Rady Gminy Głowno z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2017-2026 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała podlega ogłoszeniu i wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Przewodniczący Rady  
Gminy Głowno

**Łukasz Łukasik**

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

Wyszczególnienie		Wykonanie 2015	Wykonanie 2016	Plan 3 kw. 2017	Wykonanie 2017	2018	2019	2020	2021 <sup>2)</sup>	2022	2023
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		16 780 001,42	18 086 993,03	17 427 633,35	18 829 107,68	17 717 244,00	18 117 925,10	18 519 623,23	18 982 613,81	19 457 179,16	19 943 608,64
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup>	13 230 724,13	15 781 820,09	16 633 083,35	17 848 317,68	17 627 244,00	18 067 925,10	18 519 623,23	18 982 613,81	19 457 179,16	19 943 608,64
w tym:											
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 962 196,00	1 567 467,00	1 892 542,00	1 892 542,00	2 245 145,00	2 301 273,63	2 358 805,47	2 417 775,61	2 478 220,00	2 540 175,50
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	-945,13	-1 954,33	2 000,00	3 300,00	1 500,00	1 537,50	1 575,94	1 615,34	1 655,73	1 697,13
1.1.3	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	2 231 955,79	2 388 369,39	2 324 901,00	2 425 937,00	2 248 300,00	2 304 507,50	2 362 120,19	2 421 173,20	2 481 702,53	2 543 745,10
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	814 364,27	837 008,12	800 000,00	838 772,00	800 000,00	820 000,00	840 500,00	861 512,50	883 050,32	905 126,58
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 716 994,00	5 228 966,00	5 833 115,00	5 902 339,00	6 619 689,00	6 785 181,23	6 954 810,76	7 128 681,03	7 306 898,06	7 489 570,52
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 647 434,70	5 900 158,66	5 928 681,35	6 833 275,68	5 881 862,00	6 028 908,55	6 179 631,27	6 334 122,06	6 492 475,12	6 654 787,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	3 549 277,29	2 305 172,94	794 550,00	980 790,00	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:											
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	45 700,00	24 688,00	100 000,00	100 000,00	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 503 577,29	2 280 484,94	694 550,00	880 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		15 906 122,55	16 744 520,98	18 289 092,35	19 690 566,68	18 217 244,00	17 821 887,98	18 264 858,11	18 715 691,69	19 096 266,04	19 503 608,64
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	11 700 868,74	15 076 771,75	15 708 158,35	17 365 732,68	16 547 244,00	16 812 690,64	17 227 930,84	17 610 341,24	17 941 781,83	18 299 262,32
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>	121 895,27	100 753,07	103 882,00	103 882,00	83 888,00	64 874,59	47 327,95	40 907,33	31 479,88	24 698,20
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>	121 895,27	100 753,07	103 882,00	103 882,00	83 888,00	64 874,59	47 327,95	40 907,33	31 479,88	24 698,20
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 zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych 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
2.2		Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	4 205 253,81	1 667 749,23	2 580 934,00	2 324 834,00	1 670 000,00	1 009 197,34	1 036 927,27	1 105 350,45	1 154 484,21	1 204 346,32
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>			873 878,87	1 342 472,05	-861 459,00	-861 459,00	-500 000,00	296 037,12	254 765,12	266 922,12	360 913,12	440 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>			371 257,54	679 099,29	1 399 996,12	1 399 996,12	1 038 537,12	200 000,00	200 000,00	180 000,00	80 000,00	0,00
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>	371 257,54	679 099,29	861 459,00	1 399 996,12	0,00	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	861 459,00	861 459,00	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	538 537,12	0,00	1 038 537,12	200 000,00	200 000,00	180 000,00	80 000,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) 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>			566 037,12	566 037,12	538 537,12	538 537,12	538 537,12	496 037,12	454 765,12	446 922,12	440 913,12	440 000,00
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	566 037,12	566 037,12	538 537,12	538 537,12	538 537,12	496 037,12	454 765,12	446 922,12	440 913,12	440 000,00
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 <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
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>			3 492 667,84	2 926 630,72	2 926 630,72	2 388 093,60	2 888 093,60	2 592 056,48	2 337 291,36	2 070 369,24	1 709 456,12	1 269 456,12
<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
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
8.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 529 855,39	705 048,34	924 925,00	482 585,00	1 080 000,00	1 255 234,46	1 291 692,39	1 372 272,57	1 515 397,33	1 644 346,32
8.2		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>7)</sup> o wydatki	1 901 112,93	1 384 147,63	1 786 384,00	1 882 581,12	1 080 000,00	1 255 234,46	1 291 692,39	1 372 272,57	1 515 397,33	1 644 346,32
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań												
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 uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	4,10%	3,69%	3,69%	3,41%	3,51%	3,10%	2,71%	2,57%	2,43%	2,33%
9.2		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty	4,10%	3,69%	3,69%	3,41%	3,51%	3,10%	2,71%	2,57%	2,43%	2,33%

	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>											
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>	4,10%	3,69%	3,69%	3,41%	3,51%	3,10%	2,71%	2,57%	2,43%	2,33%	
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>	9,39%	4,03%	5,88%	3,09%	6,60%	7,20%	6,97%	7,23%	7,79%	8,24%	
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%	6,43%	5,50%	6,56%	6,92%	7,13%	7,33%	
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%	5,50%	4,57%	5,63%	6,92%	7,13%	7,33%	
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	296 037,12	254 765,12	266 922,12	360 913,12	440 000,00	
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	566 037,12	566 037,12	0,00	0,00	0,00	296 037,12	254 765,12	266 922,12	360 913,12	440 000,00	
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od	5 387 049,71	5 477 550,57	5 382 685,40	5 873 990,81	5 926 696,00	6 074 863,40	6 165 986,36	6 258 476,16	6 414 938,07	6 575 311,53	

	nich naliczane											
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>10)</sup>	1 681 518,95	1 606 998,25	1 749 943,00	1 692 413,00	1 851 500,00	1 897 787,50	1 945 232,19	1 993 863,00	2 043 709,58	2 094 802,32	
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	21 649,60	1 109 000,00	985 228,09	875 000,00	0,00	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	0,00	21 649,60	1 109 000,00	985 228,09	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>11)</sup>	0,00	21 649,60	1 789 000,00	955 200,00	845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup>	4 205 253,81	1 596 099,63	697 600,00	632 800,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	50 000,00	50 000,00	692 500,00	30 000,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	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>	0,00	0,00	0,00	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	0,00	1 355 484,23	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 355 484,23	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 355 484,23	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	realizację programu, projektu lub zadania											
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	0,00	0,00	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 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
12.7	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 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
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	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	566 037,12	566 037,12	538 537,12	538 537,12	538 537,12	496 037,12	364 765,12	316 922,12	148 913,12	132 919,00	
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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	
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	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	0,00	
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie		2024	2025	2026
<b>1. Dochody ogółem</b> <sup>x</sup>		20 442 198,86	20 953 253,84	21 477 085,19
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup>	20 442 198,86	20 953 253,84	21 477 085,19
w tym:				
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 603 679,89	2 668 771,89	2 735 491,19
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 739,56	1 783,05	1 827,63
1.1.3	podatki i opłaty <sup>3</sup>	2 607 338,73	2 672 522,20	2 739 335,26
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	927 754,75	950 948,62	974 722,34
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 676 809,79	7 868 730,04	8 065 448,30
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 821 156,68	6 991 685,60	7 166 477,74
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00
w tym:				
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem</b> <sup>x</sup>		20 004 198,86	20 523 253,84	21 075 629,07
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	18 749 243,88	19 236 924,99	19 767 142,00
w tym:				
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji <sup>x</sup>	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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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>	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	0,00	0,00	0,00

		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>			
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>		1 254 954,98	1 286 328,85	1 308 487,07
<b>3. Wynik budżetu <sup>x</sup></b>			438 000,00	430 000,00	401 456,12
<b>4. Przychody budżetu <sup>x</sup></b>			0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		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
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5 x</sup>		0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu <sup>x</sup></b>			438 000,00	430 000,00	401 456,12
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		438 000,00	430 000,00	401 456,12
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
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
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
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>5 x</sup>		0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu <sup>x</sup></b>			831 456,12	401 456,12	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
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		1 692 954,98	1 716 328,85	1 709 943,19
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>7</sup> o wydatki		1 692 954,98	1 716 328,85	1 709 943,19
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań					
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		2,22%	2,10%	1,89%

	samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>			
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 przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,22%	2,10%	1,89%
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
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>	2,22%	2,10%	1,89%
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>	8,28%	8,19%	7,96%
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>	7,75%	8,10%	8,24%
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>	7,75%	8,10%	8,24%
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
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
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10</sup> w tym na:			430 000,00	401 456,12
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	438 000,00	430 000,00	401 456,12
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach				

wydatków budżetowych				
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 739 694,32	6 908 186,68	7 080 891,35
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11</sup>	2 147 172,38	2 200 851,69	2 255 872,99
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12</sup>	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13</sup>	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	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
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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

12.5.1		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
12.6.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
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
12.7.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
12.8.1		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					
13.1		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	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
13.3		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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
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
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
13.7		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					

14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00

<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.

**Przedsięwzięcia WPF**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>933 942,24</b>	<b>875 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>875 000,00</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>933 942,24</b>	<b>875 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>875 000,00</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- prywatnego, 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>933 942,24</b>	<b>875 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>875 000,00</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>933 942,24</b>	<b>875 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>875 000,00</b>
1.3.2.1	Budowa drogi we wsi Piaski Rudnickie - Modernizacja sieci dróg lokalnych na obszarze Gminy Głowno	Urząd Gminy w Głownie	2017	2018	61 500,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Domaradzyn. - Zapewnienie mieszkańcom Gminy Głowno dostępu do wody z sieci wodociągowej. Podniesienie jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy w Głownie	2017	2018	102 454,64	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Karnków - Zapewnienie mieszkańcom Gminy Głowno dostępu do wody z sieci wodociągowej. Podniesienie jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy w Głownie	2017	2018	62 454,64	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Konarzew - Zapewnienie mieszkańcom Gminy Głowno dostępu do wody z sieci wodociągowej. Podniesienie jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy w Głownie	2017	2018	72 454,64	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Bronisławów. - Zapewnienie mieszkańcom Gminy Głowno dostępu do wody z sieci wodociągowej. Podniesienie jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy w Głownie	2017	2018	57 454,63	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.6	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - Osiągnięcie poprawy stanu środowiska i zmniejszenie uciążliwości wynikających z jego zanieczyszczenia dla mieszkańców Gminy Głowno.	Urząd Gminy w Głownie	2017	2018	42 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.7	budowa sieci wodociągowej w Feliksowie - Zapewnienie mieszkańcom Gminy dostępu do wody z sieci wodociągowej. Podniesienie jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy w Głownie	2016	2018	328 017,14	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Połączenie sieci wodociągowej Boczek Domaradzkie- Popów Głowieński - Zapewnienie mieszkańcom Gminy Głowno dostępu do wody z sieci wodociągowej. Podniesienie jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy w Głownie	2017	2018	207 106,55	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2018-2026**

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 2015-2016 oraz przewidywane wykonanie roku 2017, 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 2018-2026 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 planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Gminy 2017 roku.

Z uwagi na spłatę zobowiązań do roku 2026 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2018-2026.

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

#### **DOCHODY**

Dochody na 2018 r. przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2018 rok. Szacując dochody własne Gminy oparto się na indeksie wzrostu cen towarów.

W związku z powyższym szacuje się w podanym okresie stały wzrost dochodów własnych gminy, a jednocześnie przewiduje się spadek z tytułu dochodów osiągniętych ze sprzedaży majątku po roku 2017.

Dochody bieżące budżetu Gminy Głowno na 2018 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 2018 rok, które nie uległy zmianie w stosunku do roku 2017, 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 2017, a w latach następnych wzrost 2,5% co roku.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie założeń z projektu budżetu państwa na 2018 rok.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2018 rok 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 2018 r. przyjęto na podstawie planowanych do wydania zezwoleń.

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

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 roku 2018 zaplanowano w oparciu o planowaną sprzedaż nieruchomości będących własnością Gminy. Od roku 2019 dochody majątkowe zaplanowano z dużą ostrożnością na podstawie możliwości ich zbycia. W kolejnych latach nie planuje się sprzedaży, ze względu na brak uregulowania stanu prawnego nieruchomości. Zachodzi konieczność przygotowania mienia do sprzedaży, co wiąże się przede wszystkim z uregulowaniem stanów prawnych, zarówno na drodze sądowej, jak i w postępowaniach administracyjnych.

## **WYDATKI**

Podstawą planowania wydatków naszej gminy jest również przedłożony budżet na rok 2018, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Radę Ministrów.

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

W latach następnych wydatki bieżące sukcesywnie rosną.

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 chcemy utrzymać na poziomie roku 2017, z niewielkim wzrostem.

Urząd nasz zatrudnia najmniej pracowników w województwie łódzkim. Nie ma nawet referatów są tylko samodzielne stanowiska pracy. Obciążenie pracą jest bardzo duże. W związku z tym wydatki na wynagrodzenia mogą ulec 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.

W roku 2018 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.670.000 zł. Planując wydatki majątkowe kieraliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do

realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. W 2018 roku priorytetem będzie infrastruktura wodociągowa, następnie infrastruktura drogowa. Planuje się m.in. remont polegający na wykonaniu nowej nakładki asfaltowej na drodze gminnej 120081E i 120085E Władysławów Popowski- Mięsośnia, budowy sieci wodociągowych w następujących miejscowościach: Feliksów, Karnków, Konarzew, Bronisławów i Domaradzyn oraz połączenie sieci wodociągowej Boczki Domaradzkie- Popów Głowieński.

Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przedstawia załącznik Nr 2. Dotyczą one ośmiu zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2016-2018 na łączną kwotę 875.000 zł.

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 2018-2026 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2009-2012 na pokrycie deficytu gminy.

Trudno jest oszacować wielkości zarówno dochodów, jak i wydatków na przestrzeni lat 2019-2026. Dlatego też zostały one zaplanowane z dużą ostrożnością.

Reasumując przy realizacji inwestycji zmuszeni będziemy do oszczędnego gospodarowania. W roku 2018 zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1.038.537,12 zł. Kwotę tę planujemy przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie 538.537,12 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 500.000 zł.

Trudno też wypowiedzieć się co do nadwyżki i wolnych środków w latach 2018-2026. 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 zarządzanie 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.

Ograniczone środki finansowe zmuszają samorząd do podejmowania trudnych, ale i zarazem koniecznych decyzji. Często wiąże się do z wydłużeniem lub skróceniem czasu ich realizacji.

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

Wskaźniki zadłużenia obowiązujące od 2014 roku są pod stałym nadzorem, na bieżąco monitorowane.

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.