

**UCHWAŁA NR XXII/111/16
RADY GMINY GŁÓWNO**

z dnia 7 września 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.) 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.2013.885 j.t., poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854, poz. 2150, poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1830, poz. 1890, Dz.U.2016 poz. 195, poz. 1257) 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. Objasnienia do wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

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

Przewodniczący Rady
Gminy Głowno

Łukasz Łukasik

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXII/111/16

Rady Gminy Głowno

z dnia 7 września 2016 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

Wyszczególnienie		Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Plan 3 kw. 2015	Wykonanie 2015	2016	2017	2018	2019 ¹⁾	2020	2021
I. Dochody ogółem^x		11 803 686,22	12 376 567,19	16 380 776,56	16 780 001,42	16 183 430,33	12 139 623,45	12 429 650,61	12 684 428,44	12 857 866,22	13 122 350,75
1.1	Dochody bieżące ^x	11 329 985,38	11 881 760,40	12 786 098,52	13 230 724,13	14 567 946,10	12 039 623,45	12 429 650,61	12 684 428,44	12 857 866,22	13 122 350,75
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	1 535 212,00	1 573 592,30	1 612 932,11	1 653 255,41	1 694 586,80	1 736 951,47
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	1 025,00	1 050,63	1 076,90	1 103,82	1 131,42
1.1.3	podatki i opłaty ²⁾	1 919 685,33	2 113 625,97	2 197 600,00	2 231 955,79	2 266 498,00	2 323 160,45	2 381 239,46	2 440 770,45	2 501 789,71	2 564 334,45
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	810 400,70	814 605,62	800 000,00	814 364,27	800 000,00	820 000,00	840 500,00	861 512,50	883 050,31	905 126,57
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	5 372 161,33	5 506 465,36	5 644 126,99	5 785 230,16	5 929 860,91
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	4 951 350,19	1 836 736,45	1 882 654,86	1 929 721,23	1 977 964,26	2 027 413,37
1.2	Dochody majątkowe ^x	473 700,84	494 806,79	3 594 678,04	3 549 277,29	1 615 484,23	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:											
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	0,00	85 922,90	100 000,00	45 700,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		11 144 102,93	12 088 555,00	15 814 739,44	15 906 122,55	15 983 430,33	11 601 086,33	11 891 113,49	12 188 391,32	12 493 101,10	12 805 428,63
2.1	Wydatki bieżące ^x	10 282 617,44	10 962 925,54	11 336 821,40	11 700 868,74	14 040 430,33	10 545 336,33	10 808 969,74	11 079 193,98	11 356 173,83	11 640 078,18
w tym:											
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji ^x	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 ^x	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 ³⁾	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 ^x	261 818,53	170 364,50	144 967,00	121 895,27	125 088,00	103 881,14	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 ^x	261 818,53	170 364,50	144 967,00	121 895,27	125 088,00	103 881,14	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x										
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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x		861 485,49	1 125 629,46	4 477 918,04	4 205 253,81	1 943 000,00	1 055 750,00	1 082 143,75	1 109 197,34	1 136 927,27	1 165 350,45
3. Wynik budżetu^x			659 583,29	288 012,19	566 037,12	873 878,87	200 000,00	538 537,12	538 537,12	496 037,12	364 765,12	316 922,12
4. Przychody budżetu^x			470 736,10	564 282,47	0,00	679 099,29	366 037,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x		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 ^x		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 ^x		470 736,10	564 282,47	0,00	679 099,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 ^x		0,00	0,00	0,00	0,00	366 037,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 ^{4x}		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 ^x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x			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
5.1	Spłaty 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	364 765,12	316 922,12
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 ^x		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 ^x		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 ^x		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 ^x		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
6. Kwota długu^x			4 539 742,08	4 058 704,96	3 492 667,84	3 492 667,84	3 292 667,84	2 754 130,72	2 215 593,60	1 719 556,48	1 354 791,36	1 037 869,24
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			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		1 047 367,94	918 834,86	1 449 277,12	1 529 855,39	527 515,77	1 494 287,12	1 620 680,87	1 605 234,46	1 501 692,39	1 482 272,57
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁵⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁶⁾ o wydatki		1 518 104,04	1 483 117,33	1 449 277,12	2 208 954,68	527 515,77	1 494 287,12	1 620 680,87	1 605 234,46	1 501 692,39	1 482 272,57
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 uwzględniania ustawowych wyłączeń		7,01%	5,26%	4,34%	4,10%	4,27%	5,29%	5,01%	4,42%	3,20%	2,73%

	przypadających na dany rok ^x											
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 ^x	7,01%	5,26%	4,34%	4,10%	4,27%	5,29%	5,01%	4,42%	3,20%	2,73%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	7,01%	5,26%	4,34%	4,10%	4,27%	5,29%	5,01%	4,42%	3,20%	2,73%	
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) ^x	8,87%	8,12%	9,46%	9,39%	3,88%	13,13%	13,04%	12,66%	11,68%	11,30%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁷⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,82%	7,15%	8,82%	10,02%	12,94%	12,46%	
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) ^x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	8,79%	7,13%	8,80%	10,02%	12,94%	12,46%	
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 ^x	NIE	NIE	NIE	NIE	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 ^x	NIE	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ⁸⁾ w tym na:												
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	566 036,92	288 012,19	566 037,12	566 037,12	200 000,00	538 537,12	538 537,12	496 037,12	364 765,12	316 922,12	
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	5 401 109,23	5 232 221,15	5 363 026,68	5 497 102,35	5 634 529,91	5 778 210,42
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ⁹⁾	1 333 977,85	1 422 368,57	1 774 297,00	1 681 518,95	1 716 467,00	1 682 329,43	1 724 387,67	1 767 497,36	1 811 684,79	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	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
11.3.2	majątkowe	627 075,71	312 376,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹⁰⁾	0,00	312 376,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne ¹¹⁾	861 485,49	813 253,37	4 477 918,04	4 205 253,81	1 943 000,00	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	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	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 ¹²⁾	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	0,00	62 456,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	finansowania tymi środkami										
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 ¹³⁾	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 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
12.7	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

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
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	566 036,92	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
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
15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁴⁾											
16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242–244 ustawy w przypadku określonym w ...** ustawy ¹⁵⁾											

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025 ²	2026
1. Dochody ogółem^x		13 384 477,46	13 676 622,45	13 989 046,04	14 315 797,19	14 664 204,24
1.1	Dochody bieżące ^x	13 384 477,46	13 676 622,45	13 989 046,04	14 315 797,19	14 664 204,24
w tym:						
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 780 375,26	1 824 884,64	1 870 506,76	1 917 269,43	1 965 201,17
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 159,71	1 188,70	1 218,42	1 248,88	1 280,10
1.1.3	podatki i opłaty ³	2 628 442,81	2 694 153,88	2 761 507,73	2 830 545,42	2 901 309,06
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	927 754,73	950 948,60	974 722,32	999 090,38	1 024 067,64
1.1.4	z subwencji ogólne	6 078 107,43	6 230 060,12	6 385 811,62	6 545 456,91	6 709 093,33
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 078 098,70	2 130 051,17	2 183 302,45	2 237 885,01	2 293 832,14
1.2	Dochody majątkowe ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:						
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	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
2. Wydatki ogółem^x		13 125 564,34	13 453 703,45	13 790 046,04	14 134 797,19	14 488 167,12
2.1	Wydatki bieżące ^x	11 931 080,13	12 229 357,13	12 535 091,06	12 848 468,34	13 169 680,05
w tym:						
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji ^x	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 ^x	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 ⁴	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x	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	31 479,88	24 698,20	16 295,88	10 817,22	5 383,22

		określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r ^x						
	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) ^x	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x		1 194 484,21	1 224 346,32	1 254 954,98	1 286 328,85	1 318 487,07	
3. Wynik budżetu^x			258 913,12	222 919,00	199 000,00	181 000,00	176 037,12	
4. Przychody budżetu^x			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 ^x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5x}		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. Rozchody budżetu^x			258 913,12	222 919,00	199 000,00	181 000,00	176 037,12	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		258 913,12	222 919,00	199 000,00	181 000,00	176 037,12	
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 ^x		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 ^x		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 ^x		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 ^{5x}		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	
6. Kwota długu^x			778 956,12	556 037,12	357 037,12	176 037,12	0,00	
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			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		1 453 397,33	1 447 265,32	1 453 954,98	1 467 328,85	1 494 524,19	

8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁷ o wydatki	1 453 397,33	1 447 265,32	1 453 954,98	1 467 328,85	1 494 524,19
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 samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	2,17%	1,81%	1,54%	1,34%	1,24%
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 ^x	2,17%	1,81%	1,54%	1,34%	1,24%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	2,17%	1,81%	1,54%	1,34%	1,24%
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) ^x	10,86%	10,58%	10,39%	10,25%	10,19%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁸ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	11,88%	11,28%	10,91%	10,61%	10,41%
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) ^x	11,88%	11,28%	10,91%	10,61%	10,41%
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 ^x	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

		uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x					
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰ w tym na:							
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	258 913,12	222 919,00	199 000,00	181 000,00	176 037,12	
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 ¹¹	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 ¹²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³	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 ¹⁴	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
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
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	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 ¹⁵	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
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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej						
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 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	258 913,12	222 919,00	199 000,00	181 000,00	176 037,12	
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ¹⁶							
16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242–244 ustawy w przypadku określonym w ...** ustawy ¹⁷							

* 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

¹⁾ 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.

²⁾ W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

³⁾ W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013–2018.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

⁵⁾ 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

⁶⁾ Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

⁷⁾ 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.

⁸⁾ Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁹⁾ 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).

¹⁰⁾ W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

¹¹⁾ W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

¹²⁾ 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.

¹³⁾ 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.

¹⁴⁾ Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

¹⁵⁾ Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXII/111/16

Rady Gminy Głowno

z dnia 7 września 2016 r.

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 planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Gminy 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. 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 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 – planuje się na podstawie założeń z projektu budżetu państwa na 2016 r., które są 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 roku 2016 i 2017 zaplanowano w oparciu o planowaną sprzedaż nieruchomości będących własnością Gminy. W pozostałych latach 2018 – 2026 dochody majątkowe są trudne do oszacowania, dlatego dla potrzeb analizy ich nie uwzględniono.

Dochody ze sprzedaży majątku ustalono na podstawie możliwości zbycia do roku 2017. W kolejnych latach 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. Ponadto przetargi ogłoszone w 2015 roku 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.

WYDATKI

Podstawą planowania wydatków naszej gminy jest również przedłożony budżet na rok 2015, 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 roku 2016 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.030.000 zł oraz przewiduje się niższe wydatki bieżące z uwagi na obniżoną subwencję wyrównawczą o około 700.000 zł oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o około 410.000 zł poprzez wprowadzenie polityki oszczędności na wydatkach rzeczowych.

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 2015, 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.

Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. W 2016 roku priorytetem będzie infrastruktura drogowa. Wydatki będą realizowane głównie w formie inwestycji rocznych. Planuje się m.in. przebudowę drogi gminnej we wsi Mąkolice oraz rozbudowę sieci wodociągowej we wsi Lubianków.

Na dzień składania projektu budżetu Gminy Głowno na 2016 rok Gmina nie planuje przedsięwziąć.

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 będziemy do oszczędnego gospodarowania, gdyż w 2017 roku ani w latach następnych nie zaplanowano żadnych kredytów ani pożyczek. Jedynie w roku 2016 zaplanowano kredyt w kwocie 366.037,12 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Pozostałe spłaty kredytów i pożyczek planujemy pokryć z dochodów gminy.

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.

Wprowadzono do budżetu realizację trzech nowych zadań inwestycyjnych pn.:

- "Połączenie wodociągu w Popowie Głowieńskim z wodociągiem w Karnkowie",
- "Przebudowa drogi gminnej Mąkolice - Wola Mąkolska",
- "Wykonanie termoizolacji budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Woli Zbrożkowej".

Ponadto zaplanowano dotację dla Powiatu Zgierskiego na przebudowę drogi powiatowej Nr 5115 E, drogi powiatowej Nr 5116 E, drogi powiatowej Nr 5110 E na terenie Gminy Głowno.

W związku z powyższym zwiększono plan dochodów i wydatków majątkowych w dziale 400 rozdział 40002 oraz w dziale 600 rozdział 60014 i 60016.

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 2016-2026. 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.