

**UCHWAŁA NR XXXIII/182/17  
RADY GMINY GŁOWNO**

z dnia 18 lipca 2017 r.

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Głowno na lata 2017-2026**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2016.446 j.t., zm. poz. 1579, poz. 1948; z 2017 r. poz. 730, poz. 935) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1, 2, 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2016.1870 j.t.; zm. poz. 1984, poz. 2260, poz. 1948; z 2017 r. poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089) Rada Gminy Głowno uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Głowno Nr XXVII/146/16 z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2017-2026 załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

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

Przewodniczący Rady  
Gminy Głowno

**Łukasz Łukasik**

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

Wyszczególnienie		Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Plan 3 kw. 2016	Wykonanie 2016	Prognoza 2017	2018	2019	2020 <sup>2)</sup>	2021	2022
<b>1. Dochody ogółem</b> <sup>x</sup>		12 376 567,19	16 780 001,42	16 940 575,33	18 086 993,03	17 280 950,35	16 834 685,55	17 101 802,69	17 409 347,76	18 007 581,45	18 251 770,99
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup>	11 881 760,40	13 230 724,13	14 840 091,10	15 781 820,09	16 500 950,35	16 784 685,55	17 051 802,69	17 409 347,76	18 007 581,45	18 251 770,99
w tym:											
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 273 080,00	1 962 196,00	1 535 212,00	1 567 467,00	1 892 542,00	1 940 667,35	1 989 184,03	2 038 913,63	2 089 886,47	2 142 133,63
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 062,85	-945,13	1 000,00	-1 954,33	1 000,00	1 025,00	1 050,63	1 076,90	1 103,82	1 131,42
1.1.3	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	2 113 625,97	2 231 955,79	2 287 998,00	2 388 369,39	2 307 666,00	2 343 832,65	2 402 428,47	2 462 489,18	2 524 051,41	2 587 152,70
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	814 605,62	814 364,27	800 000,00	837 008,12	800 000,00	820 000,00	840 500,00	861 512,50	883 050,31	905 126,57
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 238 798,00	5 716 994,00	5 228 966,00	5 228 966,00	5 833 115,00	6 064 605,20	6 216 220,33	6 371 625,84	6 530 916,49	6 694 189,40
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 640 264,45	2 647 434,70	5 182 295,19	5 900 158,66	5 828 277,35	5 687 421,60	5 829 607,14	5 975 347,32	6 124 731,00	6 277 849,28
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	494 806,79	3 549 277,29	2 100 484,23	2 305 172,94	780 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
w tym:											
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	85 922,90	45 700,00	100 000,00	24 688,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	408 883,89	3 503 577,29	2 000 484,23	2 280 484,94	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem</b> <sup>x</sup>		12 088 555,00	15 906 122,55	16 740 575,33	16 744 520,98	18 142 409,35	16 496 148,43	16 805 765,57	17 154 582,64	17 740 659,33	17 892 857,87
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	10 962 925,54	11 700 868,74	14 306 945,33	15 076 771,75	15 591 475,35	15 514 004,68	15 796 568,23	16 117 655,37	16 635 308,88	16 738 373,66
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>	170 364,50	121 895,27	125 088,00	100 753,07	103 882,00	83 887,02	64 874,59	47 327,95	40 907,33	31 479,88
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>	170 364,50	121 895,27	125 088,00	100 753,07	103 882,00	83 887,02	64 874,59	47 327,95	40 907,33	31 479,88
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

		zobowiązań na wkład krajowy) x										
2.1.3.1.2		odsutki 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	1 125 629,46	4 205 253,81	2 433 630,00	1 667 749,23	2 550 934,00	982 143,75	1 009 197,34	1 036 927,27	1 105 350,45	1 154 484,21
<b>3. Wynik budżetu x</b>			288 012,19	873 878,87	200 000,00	1 342 472,05	-861 459,00	338 537,12	296 037,12	254 765,12	266 922,12	358 913,12
<b>4. Przychody budżetu x</b>			564 282,47	371 257,54	366 037,12	679 099,29	1 399 996,12	200 000,00	200 000,00	200 000,00	180 000,00	80 000,00
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	564 282,47	371 257,54	0,00	679 099,29	861 459,00	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	861 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	0,00	0,00	366 037,12	0,00	538 537,12	200 000,00	200 000,00	200 000,00	180 000,00	80 000,00
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 <sup>5)</sup> x	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
<b>5. Rozchody budżetu x</b>			481 037,12	566 037,12	566 037,12	566 037,12	538 537,12	538 537,12	496 037,12	454 765,12	446 922,12	438 913,12
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	481 037,12	566 037,12	566 037,12	566 037,12	538 537,12	538 537,12	496 037,12	454 765,12	446 922,12	438 913,12
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 <sup>5)</sup> 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
<b>6. Kwota długu x</b>			4 058 704,96	3 492 667,84	3 292 667,84	2 926 630,72	2 926 630,72	2 588 093,60	2 292 056,48	2 037 291,36	1 770 369,24	1 411 456,12
<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	918 834,86	1 529 855,39	533 145,77	705 048,34	909 475,00	1 270 680,87	1 255 234,46	1 291 692,39	1 372 272,57	1 513 397,33
8.2		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>7)</sup> o wydatki	1 483 117,33	1 901 112,93	533 145,77	1 384 147,63	1 770 934,00	1 270 680,87	1 255 234,46	1 291 692,39	1 372 272,57	1 513 397,33
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	5,26%	4,10%	4,08%	3,69%	3,72%	3,70%	3,28%	2,88%	2,71%	2,58%

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>	5,26%	4,10%	4,08%	3,69%	3,72%	3,70%	3,28%	2,88%	2,71%	2,58%
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
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>	5,26%	4,10%	4,08%	3,69%	3,72%	3,70%	3,28%	2,88%	2,71%	2,58%
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>	8,12%	9,39%	3,74%	4,03%	5,84%	7,84%	7,63%	7,42%	7,62%	8,29%
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%	7,08%	6,32%	5,81%	7,10%	7,63%	7,56%
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%	7,18%	6,42%	5,90%	7,10%	7,63%	7,56%
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
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
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 537,12	296 037,12	254 765,12	266 922,12	358 913,12
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	288 012,19	566 037,12	200 000,00	566 037,12	0,00	338 537,12	296 037,12	254 765,12	266 922,12	358 913,12
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia	5 052 248,08	5 387 049,71	5 402 373,23	5 477 550,57	5 334 527,00	5 363 026,68	5 497 102,35	5 634 529,91	5 778 210,42	5 922 665,68

	i składki od nich naliczane											
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>9)</sup>	1 422 368,57	1 681 518,95	1 700 862,00	1 606 998,25	1 749 943,00	1 724 387,67	1 767 497,36	1 811 684,79	1 856 976,91	1 903 401,33	
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	312 376,09	0,00	0,00	21 649,60	1 109 000,00	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	312 376,09	0,00	0,00	21 649,60	1 109 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>10)</sup>	312 376,09	0,00	0,00	21 649,60	1 789 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>11)</sup>	813 253,37	4 205 253,81	2 373 630,00	1 596 099,63	667 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	60 000,00	50 000,00	50 000,00	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	22 954,83	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	22 954,83	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>12)</sup>	22 954,83	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	193 928,00	0,00	1 355 484,23	1 355 484,23	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	193 928,00	0,00	1 355 484,23	1 355 484,23	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	193 928,00	0,00	1 355 484,23	1 355 484,23	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	12 101,24	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	9 680,99	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	9 680,99	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	253 964,30	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	193 928,00	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	193 928,00	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	62 456,55	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 realizację programu, projektu lub zadania	62 456,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>13)</sup>	62 456,55	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	62 456,55	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
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	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	148 913,12
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
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		2023	2024	2025	2026 <sup>2</sup>
<b>1. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>		19 059 190,26	19 328 120,02	20 088 304,14	20 324 094,98
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup>	19 059 190,26	19 328 120,02	20 088 304,14	20 324 094,98
w tym:					
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 195 686,97	2 250 579,14	2 306 843,62	2 364 514,71
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 159,71	1 188,70	1 218,42	1 248,88
1.1.3	podatki i opłaty <sup>3</sup>	2 651 831,52	2 718 127,31	2 786 080,49	2 855 732,50
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	927 754,73	950 948,60	974 722,32	999 090,38
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 861 544,14	7 033 082,74	7 208 909,81	7 389 132,56
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 434 795,51	6 595 665,40	6 760 557,04	6 929 570,97
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:					
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>		18 621 190,26	18 890 120,02	19 682 848,02	20 194 094,98
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	17 416 843,94	17 635 165,04	18 396 519,17	18 885 607,91
w tym:					
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	24 698,20	16 295,88	10 817,22	5 383,22
w tym:					
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r <sup>x</sup>	24 698,20	16 295,88	10 817,22	5 383,22
w tym:					
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie	0,00	0,00	0,00	0,00

		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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>		1 204 346,32	1 254 954,98	1 286 328,85	1 308 487,07
<b>3. Wynik budżetu <sup>x</sup></b>			<b>438 000,00</b>	<b>438 000,00</b>	<b>405 456,12</b>	<b>130 000,00</b>
<b>4. Przychody budżetu <sup>x</sup></b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>		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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu <sup>x</sup></b>			<b>438 000,00</b>	<b>438 000,00</b>	<b>405 456,12</b>	<b>130 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		438 000,00	438 000,00	405 456,12	130 000,00
w tym:						
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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
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
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>5x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długu <sup>x</sup></b>			<b>973 456,12</b>	<b>535 456,12</b>	<b>130 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		1 642 346,32	1 692 954,98	1 691 784,97	1 438 487,07
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>7</sup> o wydatki		1 642 346,32	1 692 954,98	1 691 784,97	1 438 487,07
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		2,43%	2,35%	2,07%	0,67%



	uwzględniania 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>	2,43%	2,35%	2,07%	0,67%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
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>	2,43%	2,35%	2,07%	0,67%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	8,62%	8,76%	8,42%	7,08%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>8</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	7,78%	8,18%	8,56%	8,60%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	7,78%	8,18%	8,56%	8,60%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK
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
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	438 000,00	438 000,00	405 456,12	130 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	438 000,00	438 000,00	405 456,12	130 000,00
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych				

11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 070 732,32	6 222 500,63	6 378 063,15	6 537 514,73
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11</sup>	1 950 986,36	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
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	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
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
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
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
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
12.5.1	w związku z już zawartą umową na	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>15</sup>	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
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
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
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
12.8.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
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
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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
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
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
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup	132 919,00	130 000,00	130 000,00	130 000,00

	papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych				
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	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> 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>10)</sup> W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

<sup>12)</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>13)</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.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIII/182/17  
Rady Gminy Głowno  
z dnia 18 lipca 2017 r.

**Przedsięwzięcia WPF**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>1 130 649,60</b>	<b>1 109 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 109 000,00</b>
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 130 649,60	1 109 000,00	0,00	0,00	0,00	1 109 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 stawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 130 649,60	1 109 000,00	0,00	0,00	0,00	1 109 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 130 649,60	1 109 000,00	0,00	0,00	0,00	1 109 000,00
1.3.2.1	Remont polegający na wykonaniu nowej nakładki asfaltowej na drodze gminnej Mąkolice-Wola Mąkolska - Modernizacja sieci dróg lokalnych na obszarze Gminy Głowno	Urząd Gminy w Głownie	2016	2017	959 800,00	959 000,00	0,00	0,00	0,00	959 000,00
1.3.2.2	budowa sieci wodociągowej w Feliksowie - Zapewnienie mieszkańcom Gminy dostępu do wody z sieci wodociągowej. Podniesienie jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy w Głownie	2016	2017	170 849,60	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2017-2026**

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 2014-2015 oraz przewidywane wykonanie roku 2016, 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 2017-2026 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 z wykonania budżetu Gminy 2016 roku.

Z uwagi na spłatę zobowiązań do roku 2026 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2017-2026.

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

#### **DOCHODY**

Dochody na 2017 r. przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2017 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 2017 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 2017 rok, które nie uległy zmianie w stosunku do roku 2016, 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 2016 na 2017 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 2017 rok.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2017 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 2017 r. przyjęto na podstawie wydanych w 2016 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 2017 zaplanowano w oparciu o planowaną sprzedaż nieruchomości będących własnością Gminy. W latach 2018 – 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 2017, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Radę Ministrów na lata 2017-2026.

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 2016, 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 2017 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 1.330.000 zł. Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. W 2017 roku priorytetem będzie infrastruktura drogowa, następnie infrastruktura wodociągowa. Wydatki będą realizowane głównie w formie inwestycji rocznych. W ramach wydatków majątkowych planuje się m.in. przebudowę drogi gminnej Mąkolice- Wola Mąkolska, przebudowę drogi gminnej we wsi Antoniew, przebudowę drogi gminnej we wsi Kadzielin, budowę sieci wodociągowej w Feliksowie oraz zakup samochodu specjalnego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Ostrołęce.

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 dwóch zadań inwestycyjnych realizowanych w latach 2016-2017.

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 2017-2026 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2009-2012 na pokrycie deficytu gminy.

Trudno jest oszacować wielkości zarówno dochodów, jak i wydatków na przestrzeni lat 2018-2026. Dlatego też zostały one zaplanowane z dużą ostrożnością.

Reasumując przy realizacji inwestycji zmuszeni będziemy do oszczędnego gospodarowania. W roku 2017 zaplanowano kredyt w kwocie 538.537,12 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Trudno też wypowiedzieć się co do nadwyżki i wolnych środków w latach 2017-2026. Ciężko jest przewidzieć realizację i wykorzystanie środków w poszczególnych latach. Zawsze pojawiają się nieprzewidziane wydatki, a co za tym idzie potrzeby finansowe.

Zmiany w WPF-ie w zakresie dochodów, wydatków oraz przychodów dokonano w związku z ich urealnieniem z uwagi na fakt dokonanych zmian budżetu w wyniku podjętych w 2017 roku zarządzeń Wójta Gminy oraz uchwał Rady Gminy.

Uchwałą Rady Gminy Głowno Nr XXXIII/181/17 z dnia 18 lipca 2017 roku w sprawie zmiany budżetu Gminy Głowno na 2017 r. zaangażowano wolne środki w wysokości 460.000 zł- zmieniony został załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXVII/147/16 Rady Gminy Głowno z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Głowno na 2017 rok- *Przychody Gminy Głowno na 2017 rok*. Ustalono deficyt budżetu Gminy Głowno w kwocie 861.459 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 861.459 zł.

Zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 460.000 zł na realizację zadań pn. *Remont polegający na wykonaniu nowej nakładki asfaltowej na drodze gminnej Mąkolice- Wola Mąkolska," Wykonanie nowej nakładki asfaltowej na drodze gminnej 120071E w Antoniewie" oraz Wykonanie nowej nakładki asfaltowej na drodze gminnej 120059E w Kadzielinie."* Zaplanowano do realizacji nowe zadanie inwestycyjne- *Wykonanie projektu technicznego drogi gminnej we wsi Piaski Rudnickie."* Zmieniony został załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XXVII/147/16 Rady Gminy Głowno z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Głowno na 2017 rok- *Wykaz inwestycji oraz wysokość wydatków na poszczególne zadania na 2017 rok*.



Wartości przyjęte do obliczenia relacji zadłużenia wykazane w załączniku Nr 1 do niniejszej Uchwały w sprawie zmiany WPF wykazane są na podstawie wykonania 2016 roku zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za 2016 rok.

Jednostka nie posiada nadwyżki budżetowej, tylko wolne środki.

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.