

PROJEKT
UCHWAŁA NR.....
RADY MIEJSKIEJ SZLICHTYNGOWA
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa
na lata 2019-2026**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art.242-243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 poz. 2077 r. ze zm.) i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (tj. Dz. U. 2015 poz. 92) .

RADA MIEJSKA SZLICHTYNGOWA
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:

§ 1.

1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2019 - 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań, określoną zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2019 - 2026, określoną zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w WPF przedsięwzięć;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Szlichtyngowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania

zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3.

Uchyla się uchwałę Nr XXXIX/223/17 Rady Miejskiej Szlichtyngowa z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2018-2026 ze zmianami.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy w Szlichtyngowej.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Załącznik Nr 2
do projektu Uchwały Rady
Miejskiej Szlichtyngowa Nr....z
dnia

OBJAŚNIENIA
Do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Szlichtyngowa
na lata 2019 - 2026

Burmistrz Miasta i Gminy Szlichtyngowa przedkłada Radzie Miejskiej Szlichtyngowa i Regionalnej Izbie Obrachunkowej Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szlichtyngowa.

Przepisy ustawy o finansach publicznych nakładają na każdą Jednostkę Samorządu Terytorialnego (JST) obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF).

Prognoza finansowa w odniesieniu do JST koncentruje się przede wszystkim na ustaleniu spodziewanych wielkości dochodów budżetowych, wydatków, przychodów, rozchodów oraz kwoty długu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Zachowane są relacje określone w art. 242-243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano zgodnie z art. 266, 227-230 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)

Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolejnych latach określa przede wszystkim :

- dochody bieżące w tysiącach zł.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
20102	20494	21 541	20 855	20 875	20675	19915	17197

Kwota dochodów bieżących ustalona na 2019 rok jest zgodna z planowanymi dochodami na 2019 rok ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, w tysiącach zł.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
767	400	400	0	0	200	0	0

w tym dochody ze sprzedaży majątku, w tysiącach zł

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
450	400	400	0	0	200	0	0

- wydatki bieżące, w tym na obsługę długu w tysiącach zł.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
19443	19345	18741	18739	18739	18739	19703	17109
198	195	100	151	125	100	10	1

Kwota wydatków bieżących ustalona na 2019 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami bieżącymi na 2019 rok ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

- wydatki majątkowe budżetu w tysiącach zł.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
985	537	2367	923	923	823	0	0

- wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy w tys. zł.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
0	0	0	0	0	0	0	0

- wynik budżetu w tysiącach zł.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
442	1012	832	1192	1212	1312	212	88

WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania

W warunkach Miasta i Gminy Szlichtyngowa horyzont czasowy WPF wyznaczają płatności z tytułu zaciągniętych zobowiązań. Przedłożony Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Szlichtyngowa obejmuje lata 2019 - 2026.

Nadwyżka budżetowa w 2019 w kwocie 442 140,00 zł zostanie przeznaczona na wykup obligacji komunalnych D 13 w kwocie 442 140,00 zł .

Nadwyżka budżetowa w następnych latach zostanie przeznaczona :

- do 2024 roku na wykup obligacji komunalnych.
- do 2026 roku na spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW.

Planuje się przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków budżetowych na rachunku bieżącym budżetu jst. w kwocie 370 268,00 zł. Kwota przychodów zostanie przeznaczona na:

- wykup obligacji komunalnych D 13 w kwocie 157 860,00 zł;
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Zielonej Górze w kwocie 212 408,00 zł.

Na dzień 31.12.2018 r. kwota długu wynosić będzie 6 674 813,00 zł z tytułu:

- obligacji komunalnych o wartości 5 100 000,00 zł, wykup których zaplanowano do roku 2024;
- zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w kwocie 1 574 813,00 zł, której spłatę zaplanowano do roku 2026.

Rozchody 2019 roku wynoszą 812 408,00 zł. w tym :

- wykup obligacji komunalnych D 13 w ogólnej kwocie 600 000,00 zł;
- spłatę 4 rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Zielonej Górze na budowę SUW w Starych Drzewcach w kwocie 212 408,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa w kolejnych latach określa również :

- **rozchody budżetu, z uwzględnieniem spłaty (w rozchodach) zaciągniętego długu.**
- **kwotę długu Gminy, w tym relację obliczoną w sposób wskazany w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.**

Gmina nie posiada zobowiązań z tytułu udzielonych gwarancji bądź poręczeń.

Wymienione wartości zostały oszacowane i zamieszczone w Załączniku Nr 1 do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. Przyjęte w Projekcie WPF wartości na 2019 r. są zgodne z przyjętymi w Projekcie Budżetu Miasta i Gminy na 2019 r.

W załączniku Nr 1 do Projektu WPF zaplanowano wydatki inwestycyjne do roku 2024.

Prognoza kwoty długu Miasta i Gminy Szlichtyngowa stanowi element Wieloletniej Prognozy Finansowej. Prognoza kwoty długu została sporządzona na okres, na który zaciągnięto zobowiązania tj. do 2026 roku:

- z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych – do 2024,
- z tytułu zaciągniętej pożyczki- do 2026.

Gmina nie posiada wymagalnych zobowiązań wynikających z odrębnych ustaw bądź

prawomocnych orzeczeń sądów lub ostatecznych decyzji administracyjnych, uznanych przez jednostkę za bezsporne.

Zgodnie z art. 228 ustawy o finansach publicznych udzielono upoważnienia dla Burmistrza do zaciągania zobowiązań i upoważniono do przekazania uprawnień kierownikom do zaciągania zobowiązań.

Struktura Projektu budżetu na 2019 r. i lata następne gwarantuje wypełnienie dwóch systemowych mechanizmów, określonych w ustawie o finansach publicznych, mających na celu ograniczenie deficytu i zadłużenia sektora samorządowego, odnoszących się do utrzymania dodatniej różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi oraz do limitowania poziomu zadłużenia.

Działania oszczędnościowe racjonalizujące wydatki bieżące będą nadal kontynuowane.

Przy określaniu wartości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej wzięto pod uwagę wartości historyczne, zaobserwowane tendencje oraz wskaźniki makroekonomiczne określone przez Ministra Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

Dla każdego roku objętego prognozą WPF określa minimalne dochody bieżące i wydatki bieżące oraz dochody majątkowe i wydatki majątkowe.

Na 2019 rok prognozowana kwota 3 236 168,00 zł. przez Ministerstwo z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych jest wyższa niż w 2018 roku o ok. 493 tys. zł.

Natomiast subwencja ogólna prognozowana w kwocie 5 514 093,00 zł. jest niższa od 2018 roku o ok. 364 tys. zł.

W WPF zaplanowano wzrost wpływów z podatków lokalnych, przy czym wzięto pod uwagę obserwowaną dynamikę wpływów tych podatków, podejmowane przez Urząd czynności windykacyjne jak i wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłoszony przez Prezesa Urzędu Statystycznego.

W prognozowanych dochodach w latach 2019-2021 i 2024 planuje się wpływy ze sprzedaży majątku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2019 rok nie zaplanowano przedsięwzięć, ponieważ zaplanowane inwestycje i zakupy inwestycyjne planuje się rozpocząć i zakończyć w 2019 roku.

W związku z powyższym nie sporządzono załącznika obejmującego przedsięwzięcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Miejskiej Szlichtyngowa NR z dnia Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Szlichtyngowa na lata 2019 - 2026.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:											
		w tym							w tym				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z podatku od nieruchomości					1.1.4	1.1.5					1.2	1.2.1
Lp	1												
2019	20 870 121,00	20 101 515,00	3 236 168,00	100 000,00	4 456 204,00	1 974 745,00	5 514 093,00	6 402 586,00	768 606,00	450 000,00	222 106,00		
2020	20 893 875,00	20 493 875,00	2 582 201,93	128 130,90	4 240 916,00	2 251 811,00	6 556 705,52	6 685 222,99	400 000,00	400 000,00	0,00		
2021	21 940 917,00	21 540 917,00	3 331 432,00	166 732,00	3 770 877,00	2 319 365,00	6 714 066,00	7 269 668,00	400 000,00	400 000,00	0,00		
2022	20 854 720,00	20 854 720,00	2 731 432,00	135 535,00	3 770 877,00	2 319 365,00	6 714 066,00	6 736 668,00	0,00	0,00	0,00		
2023	20 874 720,00	20 874 720,00	2 731 432,00	135 535,00	3 770 877,00	2 319 365,00	6 714 066,00	6 736 668,00	0,00	0,00	0,00		
2024	20 874 720,00	20 674 720,00	2 731 432,00	135 535,00	3 770 877,00	2 319 365,00	6 714 066,00	6 766 668,00	200 000,00	200 000,00	0,00		
2025	19 915 292,44	19 915 292,44	2 300 000,00	100 000,00	3 565 927,22	2 319 365,00	6 000 000,00	5 680 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	17 197 019,91	17 197 019,91	2 300 000,00	70 000,00	3 164 090,91	2 300 000,00	5 800 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego						
		w tym:						
		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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)	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki: i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:	
		2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	20 427 981,00	19 443 310,00	0,00	x	198 000,00	193 000,00	0,00	984 671,00
2020	19 881 471,00	19 344 826,00	0,00	x	195 260,00	191 260,00	0,00	536 645,00
2021	21 108 513,00	18 741 425,00	0,00	x	100 000,00	85 000,00	0,00	2 367 088,00
2022	19 662 316,00	18 739 425,00	0,00	x	150 548,00	140 551,00	0,00	922 891,00
2023	19 662 316,00	18 739 425,00	0,00	x	125 240,00	115 240,00	0,00	922 891,00
2024	19 562 316,00	18 739 425,00	0,00	x	99 963,00	89 963,00	0,00	822 891,00
2025	19 702 888,44	19 702 888,44	0,00	x	9 620,00	4 620,00	0,00	0,00
2026	17 109 034,91	17 109 034,91	0,00	x	824,00	324,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Z tego									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	
	3	4					4.3	4.3.1	4.4
Lp									
2019	442 140,00	370 268,00	0,00	0,00	0,00	370 268,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 012 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	832 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 192 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 212 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 312 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	212 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	87 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego			Kwota długu x			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2
2019	812 408,00	812 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 862 409,00	0,00	658 205,00	1 028 473,00
2020	1 012 404,00	1 012 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 850 005,00	0,00	1 149 049,00	1 149 049,00
2021	832 404,00	832 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 017 601,00	0,00	2 799 492,00	2 799 492,00
2022	1 192 404,00	1 192 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 825 197,00	0,00	2 115 295,00	2 115 295,00
2023	1 212 404,00	1 212 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 612 793,00	0,00	2 135 295,00	2 135 295,00
2024	1 312 404,00	1 312 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 389,00	0,00	1 935 295,00	1 935 295,00
2025	212 404,00	212 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 985,00	0,00	212 404,00	212 404,00
2026	87 985,00	87 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 985,00	87 985,00

6) 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. 1190) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

8) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów budżetu ustalonego dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	5,31%	9,09%	6,97%	TAK	TAK
2020	5,76%	5,76%	0,00	5,76%	7,41%	7,90%	5,77%	TAK	TAK
2021	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	14,58%	6,37%	4,24%	TAK	TAK
2022	6,39%	6,39%	0,00	6,39%	10,14%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2023	6,36%	6,36%	0,00	6,36%	10,23%	10,71%	10,71%	TAK	TAK
2024	6,72%	6,72%	0,00	6,72%	10,23%	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2025	1,09%	1,09%	0,00	1,09%	1,07%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2026	0,51%	0,51%	0,00	0,51%	0,51%	7,18%	7,18%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art 226 ust 3 pkt 4 ustawy	z tego			Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5
2019	442 140,00	442 140,00	6 180 000,00	1 945 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984 671,00
2020	1 012 404,00	1 012 404,00	6 200 000,00	2 003 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 645,00
2021	832 404,00	832 404,00	6 210 000,00	2 064 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 891,00
2022	1 192 404,00	1 012 404,00	6 215 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722 891,00
2023	1 212 404,00	1 212 404,00	6 300 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	722 891,00
2024	1 312 404,00	1 312 404,00	6 350 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	822 891,00
2025	212 404,00	212 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	87 985,00	87 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

11) 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 (rozdział od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki na wykonanie zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	Wydatki na wykonanie zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	Wydatki na wykonanie zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	Wydatki na wykonanie zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	w tym		Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z udziałem na realizację 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	w tym	w tym
	Wydatki, majątkowe na programy projektów lub zadań finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki, majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki, na wykonanie zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	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 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	W tym	W tym			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% 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 zysku netto z dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	w tym		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej, oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu 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	innych	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań przewidzianych i przekształcanych w samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochód, budżetowe z tytułu naliczki (cewnej) z budżetu państwa o której mowa w art. 106 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	umorzono o którym mowa w art. 150 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na świadczenia zdrowotne samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na świadczenia zdrowotne samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na świadczenia zdrowotne samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na świadczenia zdrowotne samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

