

UCHWAŁA NR XXIII/473/2016
RADY MIEJSKIEJ W NAKŁE NAD NOTECIĄ

z dnia 30 czerwca 2016 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na lata 2016-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku, poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 6 i 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 885, zmiany: poz. 938, poz. 1646; z 2014 roku poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 roku poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150; z 2016 roku poz. 195) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na lata 2016–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016–2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016–2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. 1. Deficyt budżetu w kwocie 6.978.798,38 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 6.850.000,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 128.798,38 zł.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2017-2027 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Jan Światłowski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2015 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2015 rok	2016 rok	Prognoza		
		2013 rok	2014 rok				2017 rok	2018 rok	2019 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Dochody ogółem	95 456 828,60	109 456 940,43	133 801 110,38	126 458 996,50	107 782 069,33	106 200 000,00	102 700 000,00	100 600 000,00
1.1.	Dochody bieżące, w tym:	87 286 571,18	86 473 592,73	91 527 754,28	93 612 923,43	99 843 806,72	93 000 000,00	94 500 000,00	94 500 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 872 494,00	17 152 295,00	17 920 301,05	18 310 890,00	18 600 000,00	19 000 000,00	19 000 000,00	20 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 224 522,49	864 490,08	1 100 000,00	551 138,48	800 000,00	800 000,00	900 000,00	900 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty	17 023 783,41	20 188 926,16	20 651 166,00	20 653 618,02	20 789 100,00	21 000 000,00	22 000 000,00	22 000 000,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	10 408 711,06	11 528 995,93	10 918 158,00	11 435 017,33	10 700 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	27 504 336,00	23 563 512,00	30 036 123,00	30 066 346,00	31 550 535,00	33 000 000,00	33 000 000,00	34 000 000,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 803 398,03	16 649 991,75	15 631 548,83	17 716 125,76	23 512 951,72	15 000 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	8 170 257,42	22 983 347,70	42 273 356,10	32 846 073,07	7 938 262,61	13 200 000,00	8 200 000,00	6 100 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	966 941,12	1 065 730,51	1 704 954,00	1 701 752,69	1 006 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 203 316,30	21 917 617,19	40 518 402,10	31 129 837,58	6 912 262,61	12 000 000,00	7 000 000,00	5 000 000,00
2.	Wydatki ogółem	106 516 877,79	121 310 360,76	140 209 610,38	133 206 693,73	114 760 867,71	100 000 000,00	96 000 000,00	94 000 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	82 012 621,76	82 411 632,27	86 770 379,57	86 167 725,91	99 535 234,10	82 000 000,00	83 000 000,00	83 000 000,00
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	28 528,00	0,00	18 400,00	18 400,00	17 870,00	0,00
2.1.1.1.	w tym, gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	1 066 471,63	1 108 182,50	1 409 000,00	1 166 779,18	1 390 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00
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.	1 066 471,63	1 108 182,50	1 409 000,00	1 166 779,18	1 390 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00
2.1.3.1.1.	w tym, 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 lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2.	w tym, odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe	24 504 256,03	38 898 728,49	53 439 230,81	47 038 967,82	15 225 633,61	18 000 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00
3	Wynik budżetu	-11 060 049,19	-11 853 420,33	-6 408 500,00	-6 747 697,23	-6 978 798,38	6 200 000,00	6 700 000,00	6 600 000,00
4.	Przychody budżetu	16 281 842,90	16 388 600,97	12 082 720,40	12 082 720,40	9 561 451,42	2 035 153,04	4 825 653,04	5 059 153,04
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 732 516,00	0,00	0,00	1 346 791,01	0,00	2 035 153,04	4 825 653,04	5 059 153,04
4.1.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	5 732 516,00	0,00	0,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	4 385 929,39	2 302 344,23	0,00	0,00	0,00
4.2.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	339 197,23	128 798,38	0,00	0,00	0,00
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 500 000,00	13 200 000,00	6 350 000,00	6 350 000,00	7 259 107,19	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	7 500 000,00	13 200 000,00	6 350 000,00	6 350 000,00	6 850 000,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	3 049 326,90	3 188 600,97	5 732 720,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	423 743,90	839 104,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza							
		2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
1.	Dochody ogółem	95 800 000,00	95 000 000,00	96 000 000,00	97 000 000,00	99 000 000,00	100 500 000,00	101 000 000,00	102 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, w tym:	94 000 000,00	95 000 000,00	96 000 000,00	97 000 000,00	99 000 000,00	100 500 000,00	101 000 000,00	102 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 000 000,00	21 000 000,00	21 000 000,00	22 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	24 000 000,00	24 500 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 000 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty	22 000 000,00	22 000 000,00	22 100 000,00	22 500 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	15 500 000,00	15 500 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00	17 500 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	34 000 000,00	34 000 000,00	34 800 000,00	34 000 000,00	34 000 000,00	35 000 000,00	35 000 000,00	35 500 000,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 400 000,00	17 800 000,00	17 700 000,00	16 600 000,00	16 500 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	89 000 000,00	89 000 000,00	90 000 000,00	91 000 000,00	92 500 000,00	94 000 000,00	95 500 000,00	96 500 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	84 000 000,00	85 000 000,00	86 000 000,00	86 500 000,00	88 000 000,00	89 000 000,00	89 000 000,00	90 000 000,00
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji	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 limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	980 000,00	880 000,00	650 000,00	520 000,00	450 000,00	300 000,00	160 000,00	120 000,00
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.	980 000,00	880 000,00	650 000,00	520 000,00	450 000,00	300 000,00	160 000,00	120 000,00
2.1.3.1.1.	w tym, 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 lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2.	w tym, odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe	5 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00
3	Wynik budżetu	6 800 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
4.	Przychody budżetu	5 159 153,04	5 141 653,04	5 089 153,04	5 089 153,04	4 889 153,04	6 211 806,96	3 470 564,00	2 050 023,19
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 159 153,04	5 141 653,04	5 089 153,04	5 089 153,04	4 889 153,04	6 211 806,96	3 470 564,00	2 050 023,19
4.1.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	w tym, na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.	Rozchody budżetu	2 368 705,69	2 349 496,97	3 032 678,94	3 032 678,94	2 582 653,04	2 035 153,04	4 825 653,04	5 059 153,04
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 368 705,69	2 349 496,97	3 032 678,94	3 032 678,94	2 582 653,04	2 035 153,04	4 825 653,04	5 059 153,04
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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
6.	Kwota długu	32 104 153,76	42 299 766,79	45 298 847,85	45 298 847,85	49 657 062,00	47 303 668,96	42 159 812,39	37 100 659,35
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
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 273 949,42	4 061 960,46	4 757 374,71	7 445 197,52	308 572,62	11 000 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	11 006 465,42	4 061 960,46	4 757 374,71	13 177 917,92	2 610 916,85	13 035 153,04	16 325 653,04	16 559 153,04
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,60%	3,16%	3,34%	3,32%	3,70%	3,06%	5,79%	6,02%
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	3,60%	3,16%	3,34%	3,32%	3,70%	3,06%	5,79%	6,02%
9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	3,60%	3,16%	3,34%	3,32%	3,70%	3,06%	5,79%	6,02%
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)	6,54%	4,68%	4,83%	7,23%	1,22%	11,49%	12,37%	12,52%
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,82%	9,92%	8,56%	5,35%	5,35%	3,58%	5,85%	8,36%
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)	9,82%	9,92%	8,56%	8,56%	6,15%	4,38%	6,65%	8,36%
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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00	6 700 000,00	6 600 000,00
10.1.	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 035 153,04	4 825 653,04	5 059 153,04
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 548 546,16	35 665 861,15	38 436 181,89	37 832 683,03	41 079 796,83	39 300 000,00	39 900 000,00	40 800 000,00
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 528 927,98	6 523 652,10	7 696 880,00	7 043 933,42	8 295 600,00	8 000 000,00	0,00	0,00
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 362 825,21	29 532 321,12	732 550,00	520 527,78	1 699 199,96	15 250 882,00	5 638 377,00	5 386 729,00
11.3.1.	bieżące	1 462 180,12	63 272,97	72 000,00	61 200,00	179 661,00	327 722,00	327 722,00	317 722,00
11.3.2.	majątkowe	6 900 645,09	29 469 048,15	660 550,00	459 327,78	1 519 538,96	14 923 160,00	5 310 655,00	5 069 007,00
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	14 115 918,84	32 125 668,11	47 948 548,32	41 471 503,61	5 670 673,65	2 000 000,00	0,00	0,00
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	10 388 336,12	6 602 323,86	4 208 832,49	4 781 453,25	7 234 721,00	15 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	170 736,52	1 281 850,00	786 010,96	2 320 238,96	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00

5.	Rozchody budżetu	5 159 153,04	5 141 653,04	5 089 153,04	5 089 153,04	4 889 153,04	6 211 806,96	3 470 564,00	2 050 023,19
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	5 159 153,04	5 141 653,04	5 089 153,04	5 089 153,04	4 889 153,04	6 211 806,96	3 470 564,00	2 050 023,19
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	z tego, kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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
6.	Kwota długu	31 941 506,31	26 799 853,27	21 710 700,23	16 621 547,19	11 732 394,15	5 520 587,19	2 050 023,19	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	0,00	0,00	0,00
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 500 000,00	11 000 000,00	11 500 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonym o wydatki określone w pkt 2.1.2.	15 159 153,04	15 141 653,04	15 089 153,04	15 589 153,04	15 889 153,04	17 711 806,96	15 470 564,00	14 050 023,19
9.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,41%	6,34%	5,98%	5,78%	5,39%	6,48%	3,59%	2,13%
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	6,41%	6,34%	5,98%	5,78%	5,39%	6,48%	3,59%	2,13%
9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	6,41%	6,34%	5,98%	5,78%	5,39%	6,48%	3,59%	2,13%
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)	11,59%	10,53%	10,42%	10,82%	11,11%	11,44%	11,88%	11,76%
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	12,13%	12,16%	11,55%	10,84%	10,59%	10,78%	11,13%	11,48%
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)	12,13%	12,16%	11,55%	10,84%	10,59%	10,78%	11,13%	11,48%
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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	6 800 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
10.1.	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	5 159 153,04	5 141 653,04	5 089 153,04	5 089 153,04	4 889 153,04	6 211 806,96	3 470 564,00	2 050 023,19
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	41 300 000,00	41 800 000,00	42 300 000,00	42 700 000,00	43 000 000,00	43 300 000,00	43 800 000,00	44 200 000,00
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	317 722,00	317 722,00	158 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1.	bieżące	317 722,00	317 722,00	158 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2.	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	5 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	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	x	x	x	x	x	x	x	x
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	228 845,88	343 409,65	266 145,27	272 716,71	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	228 845,88	343 409,65	213 486,37	219 145,08	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	228 845,88	343 409,65	213 486,37	219 145,08	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	1 199 716,60	13 944 162,64	35 899 628,06	26 649 930,83	3 012 000,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 199 716,60	13 944 162,64	35 899 628,06	26 649 930,83	3 012 000,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 199 716,60	13 944 162,64	35 899 628,06	26 649 930,83	3 012 000,00	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	312 465,72	302 380,25	355 259,32	366 243,47	23 000,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1.	w tym, finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	291 314,78	258 190,67	302 600,50	308 102,96	10 710,00	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	291 314,78	258 190,67	355 259,32	366 243,47	23 000,00	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	8 328 558,70	24 460 844,62	39 021 368,11	31 765 206,91	877 553,65	0,00	0,00	0,00
12.4.1.	w tym, finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 132 133,48	15 208 943,71	35 454 110,06	27 661 503,48	500 000,00	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	2 132 133,48	15 208 943,71	39 021 368,11	31 765 206,91	877 553,65	0,00	0,00	0,00
12.5.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1.	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
12.6.	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. 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
12.6.1.	w tym, w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
12.8.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. 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
12.8.1.	w tym, w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
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
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
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
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
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
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
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

12.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1.	w tym, 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	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	0,00	0,00	0,00
12.2.1.	w tym, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1.	w tym, 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	0,00	0,00	0,00
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1.	w tym, finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2.	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1.	w tym, finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2.	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1.	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
12.6.	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. 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
12.6.1.	w tym, w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
12.8.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. 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
12.8.1.	w tym, w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
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
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
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
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
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
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
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

14.	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1.	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 368 705,69	2 349 496,97	3 032 678,94	3 032 678,94	2 582 653,04	2 035 153,04	4 125 653,04	4 359 153,04
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	1 591 163,53	1 272 923,53	954 683,53	954 683,53	636 443,53	318 203,53	0,00	0,00
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	680 066,01	318 240,00	318 240,00	318 240,00	318 240,00	318 240,00	318 203,53	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
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
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
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-418 440,00	-336 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1.	w tym, środki na zaspokojenie obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2015 rok wg. sprawozdania za III kw.)	2015 rok	2016 rok	Prognoza		
		2013 rok	2014 rok				2017 rok	2018 rok	2019 rok
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16.	Dochody ogółem	95 456 828,60	109 456 940,43	133 801 110,38	126 458 996,50	107 782 069,33	106 200 000,00	102 700 000,00	100 600 000,00
16.1.	Dochody bieżące	87 286 571,18	86 473 592,73	91 527 754,28	93 612 923,43	99 843 806,72	93 000 000,00	94 500 000,00	94 500 000,00
16.2.	Dochody majątkowe	8 170 257,42	22 983 347,70	42 273 356,10	32 846 073,07	7 938 262,61	13 200 000,00	8 200 000,00	6 100 000,00
17.	Wydatki ogółem	106 516 877,79	121 310 360,76	140 209 610,38	133 206 693,73	114 760 867,71	100 000 000,00	96 000 000,00	94 000 000,00
17.1.	Wydatki bieżące	82 012 621,76	82 411 632,27	86 770 379,57	86 167 725,91	99 535 234,10	82 000 000,00	83 000 000,00	83 000 000,00
17.2.	Wydatki majątkowe	24 504 256,03	38 898 728,49	53 439 230,81	47 038 967,82	15 225 633,61	18 000 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy)		8 362 825,21	29 532 321,12	732 550,00	520 527,78	1 699 199,96	15 250 882,00	5 638 377,00	5 386 729,00
18.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	5 273 949,42	4 061 960,46	4 757 374,71	7 445 197,52	308 572,62	11 000 000,00	11 500 000,00	11 500 000,00
19.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-11 060 049,19	-11 853 420,33	-6 408 500,00	-6 747 697,23	-6 978 798,38	6 200 000,00	6 700 000,00	6 600 000,00
20.	Przychody ogółem	16 281 842,90	16 388 600,97	12 082 720,40	12 082 720,40	9 561 451,42	2 035 153,04	4 825 653,04	5 059 153,04
21.	Rozchody ogółem	2 368 705,69	2 349 496,97	3 032 678,94	3 032 678,94	2 582 653,04	2 035 153,04	4 825 653,04	5 059 153,04
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)	2 853 088,02	2 185 683,67	2 641 541,46		0,00	6 200 000,00	6 700 000,00	6 600 000,00
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	11 006 465,42	4 061 960,46	4 757 374,71	13 177 917,92	2 610 916,85	13 035 153,04	16 325 653,04	16 559 153,04

14.	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1.	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 359 153,04	4 341 653,04	4 289 153,04	4 289 153,04	4 089 153,04	5 411 806,96	2 820 564,00	1 640 916,00
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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
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
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
15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1.	w tym, środki na zaspokojenie obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza							
		2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok
1	2	11	12	13	14	15	16	17	18
16.	Dochody ogółem	95 800 000,00	95 000 000,00	96 000 000,00	97 000 000,00	99 000 000,00	100 500 000,00	101 000 000,00	102 000 000,00
16.1.	Dochody bieżące	94 000 000,00	95 000 000,00	96 000 000,00	97 000 000,00	99 000 000,00	100 500 000,00	101 000 000,00	102 000 000,00
16.2.	Dochody majątkowe	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Wydatki ogółem	89 000 000,00	89 000 000,00	90 000 000,00	91 000 000,00	92 500 000,00	94 000 000,00	95 500 000,00	96 500 000,00
17.1.	Wydatki bieżące	84 000 000,00	85 000 000,00	86 000 000,00	86 500 000,00	88 000 000,00	89 000 000,00	89 000 000,00	90 000 000,00
17.2.	Wydatki majątkowe	5 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy)		317 722,00	317 722,00	158 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 500 000,00	11 000 000,00	11 500 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00
19.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	6 800 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
20.	Przychody ogółem	5 159 153,04	5 141 653,04	5 089 153,04	5 089 153,04	4 889 153,04	6 211 806,96	3 470 564,00	2 050 023,19
21.	Rozchody ogółem	5 159 153,04	5 141 653,04	5 089 153,04	5 089 153,04	4 889 153,04	6 211 806,96	3 470 564,00	2 050 023,19
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)	6 800 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	15 159 153,04	15 141 653,04	15 089 153,04	15 589 153,04	15 889 153,04	17 711 806,96	15 470 564,00	14 050 023,19

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXIII/473/2016
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 30 czerwca 2016 r.
zmieniający Uchwałę Nr XVII/285/2015
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2015 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na lata 2016-2027

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2016 - 2022

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach							Limit zobowiązań
			od	do		2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	x	1 699 199,96	15 250 882,00	5 638 377,00	5 386 729,00	317 722,00	317 722,00	158 861,00	28 769 492,96
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	x	179 661,00	327 722,00	327 722,00	317 722,00	317 722,00	317 722,00	158 861,00	1 947 132,00
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	1 519 538,96	14 923 160,00	5 310 655,00	5 069 007,00	0,00	0,00	0,00	26 822 360,96
z tego:													
a)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:	x	x	x	22 759 322,00	0,00	12 886 160,00	4 804 155,00	5 069 007,00	0,00	0,00	0,00	22 759 322,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	22 759 322,00	0,00	12 886 160,00	4 804 155,00	5 069 007,00	0,00	0,00	0,00	22 759 322,00
	z tego:												
	1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020	x	x	x	22 759 322,00	0,00	12 886 160,00	4 804 155,00	5 069 007,00	0,00	0,00	0,00	22 759 322,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	22 759 322,00	0,00	12 886 160,00	4 804 155,00	5 069 007,00	0,00	0,00	0,00	22 759 322,00
	Termomodernizacja obiektu Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego Prymasa Tysiąclecia w Nakle nad Notecią	Wydział Inwestycji	2016	2017	1 328 780,00	0,00	1 328 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 328 780,00
	Termomodernizacja obiektu Zespołu Szkolno - Przedszkolnego Nr 3 w Nakle nad Notecią	Wydział Inwestycji	2016	2017	2 442 959,00	0,00	2 442 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 442 959,00
	Termomodernizacja obiektu Szkoły Podstawowej Nr 4 im. Armii Krajowej w Nakle nad Notecią	Wydział Inwestycji	2016	2017	3 391 640,00	0,00	3 391 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 391 640,00
	Termomodernizacja obiektu Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią	Wydział Inwestycji	2016	2017	732 781,00	0,00	732 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	732 781,00
	Termomodernizacja obiektu Zespołu Szkół w Potulicach	Wydział Inwestycji	2016	2019	649 407,00	0,00	0,00	0,00	649 407,00	0,00	0,00	0,00	649 407,00
	Termomodernizacja obiektu Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią	Wydział Inwestycji	2016	2019	341 121,00	0,00	0,00	0,00	341 121,00	0,00	0,00	0,00	341 121,00
	Termomodernizacja obiektu Przedszkola w Paterku	Wydział Inwestycji	2016	2018	844 155,00	0,00	0,00	844 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844 155,00
	Termomodernizacja obiektu Domu Kultury w Paterku	Wydział Inwestycji	2016	2019	423 952,00	0,00	0,00	0,00	423 952,00	0,00	0,00	0,00	423 952,00
	Termomodernizacja obiektu Domu Kultury w Ślesinie	Wydział Inwestycji	2016	2019	504 527,00	0,00	0,00	0,00	504 527,00	0,00	0,00	0,00	504 527,00
	Budowa parkingu „Park and Ride” przy dworcu PKP w Nakle nad Notecią wraz z połączeniem z istniejącą infrastrukturą komunikacyjną	Wydział Inwestycji	2016	2018	6 700 000,00	0,00	4 690 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00

	Rozbudowa ulic: Dąbrowskiego, Placu Konopnickiej, Rynek i Bydgoskiej w Nakle nad Notecią	Wydział Inwestycji	2016	2019	4 500 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
	Budowa ścieżki rowerowej Nakło nad Notecią – Łochowice	Wydział Inwestycji	2016	2018	900 000,00	0,00	300 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
	2) Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) Program Operacyjny Kapitał Ludzki	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:												
	1) program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a) i b))	x	x	x	9 048 924,00	1 699 199,96	2 364 722,00	834 222,00	317 722,00	317 722,00	317 722,00	158 861,00	6 010 170,96
	- wydatki bieżące	x	x	x	1 948 332,00	179 661,00	327 722,00	327 722,00	317 722,00	317 722,00	317 722,00	158 861,00	1 947 132,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	7 100 592,00	1 519 538,96	2 037 000,00	506 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 063 038,96
	z tego:												
	1) Poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie niskiej emisji na terenie miasta Nakło nad Notecią realizowanego ze środków pozyskanych w konkursie KAWKA II - Przeprowadzenie kampanii edukacyjnej - KAWKA II	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2015	2018	42 000,00	20 800,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 800,00
	- wydatki bieżące	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2015	2018	42 000,00	20 800,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 800,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) Poprawa jakości powietrza poprzez ograniczenie niskiej emisji na terenie miasta Nakło nad Notecią realizowanego ze środków pozyskanych w konkursie KAWKA II	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2015	2018	987 850,00	220 038,96	538 000,00	98 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856 538,96
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2015	2018	987 850,00	220 038,96	538 000,00	98 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856 538,96
	3) Rozwój i modernizacja bazy oświatowo-sportowej - wykup wierzytelności Zespół Szkół w Paterku	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2009	2018	4 130 242,00	408 000,00	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	Urząd Miasta i gminy w Nakle nad Notecią	2009	2018	4 130 242,00	408 000,00	408 000,00	408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 000,00
	4) Regulacja stanu prawnego gruntów użytkowanych przez gminę oraz wykupy gruntów	Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa	2016	2017	782 500,00	291 500,00	491 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782 500,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	- wydatki majątkowe	Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa	2016	2017	782 500,00	291 500,00	491 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782 500,00
5)	Kompleksowa usługa oświetlenia drogowego na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej	2016	2022	1 906 332,00	158 861,00	317 722,00	317 722,00	317 722,00	317 722,00	317 722,00	158 861,00	1 906 332,00
	- wydatki bieżące	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej	2016	2022	1 906 332,00	158 861,00	317 722,00	317 722,00	317 722,00	317 722,00	317 722,00	158 861,00	1 906 332,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6)	Wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego - Nakielska Administracja Domów Mieszkalnych Spółka z o. o. w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2016	2017	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2016	2017	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXIII/473/2016
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 30 czerwca 2016 roku
zmieniający Uchwałę Nr XVII/285/2015
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z
dnia 29 grudnia 2015r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Nakło nad Notecią na lata 2016-2027

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa jako dokument zapewniający wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w Mieście i Gminie Nakło nad Notecią jest odzwierciedleniem kierunku i planu jej rozwoju.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Nakło nad Notecią została sporządzona na lata 2016-2027, co wynika z limitów wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działania jednostki oraz wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a także ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono wykonanie za lata 2013-2015, plan budżetu na rok 2015 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, projekt budżetu na rok 2016 oraz prognozę na lata 2017-2027. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2012-2015) dla nakielskiego samorządu, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2015-2018, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa.

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe: prognozy analityków bankowych w zakresie kształtowania się *WIBOR*, założenia projektu budżetu państwa na rok 2016, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

I. Uwarunkowania wewnętrzne

Dochody roku 2016 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2016 według stanu na dzień 30 czerwca 2016 roku. Prognozowane dochody w latach 2017-2027 przyjęto uwzględniając prognozowane kształtowanie się dochodów podatkowych, subwencji, udziałów we wpływach w PIT i CIT oraz w krótkim horyzoncie czasowym dochodów ze sprzedaży mienia. Podstawą planowania łącznych kwot dochodów, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2012-2015. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 7.447.652,52 zł w okresie 2016-2020. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2016 roku w wysokości 1.006.000,00 zł (średnio ok. 1,1 mln zł w okresie 2016-2020), z uwzględnieniem rosnących cen uzbieranych działek przeznaczonych na sprzedaż, oraz wzięto pod uwagę ruch migracyjny mieszkańców do Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

Długi horyzont czasowy (lata 2017-2027) wynikający z okresu spłaty zadłużenia wymusił

przyjęcie uproszczonego modelu szacowania dochodów uwzględniając ich wzrost w średniorocznym tempie ok. 1 %. Uznano, że wzrost dochodów zbliżony do planowanej inflacji jest realny i bezpieczny. Od kilku lat Miasto i Gmina Nakło nad Notecią czyniło starania w kontekście uruchomienia parku przemysłowego, a oddanie uzbrojonego terenu w miejscowości Paterek nastąpiło pod koniec 2015 roku. Inwestycje w zakresie parku przemysłowego zostały rozpoczęte w roku 2014, a pierwsze dochody dla gminy zakłada się na przełomie lat 2017/2018. Dochody gminy ogółem oraz dochody bieżące przyjęte zostały na bezpiecznym poziomie, uwzględniając zabezpieczenie w spłatach rat kapitałowych w podjętych uchwałach w sprawie zaciągania pożyczek, zaciągania kredytów i emisji obligacji komunalnych.

Wydatki roku 2016 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2016 według stanu na dzień 30 czerwca 2016 roku. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2012-2015. Planując wydatki przyjęto tzw. regułę wydatkową polegającą na określeniu maksymalnego limitu wzrostu wydatków bieżących co roku o ok. 1% poniżej wzrostu dochodów, (tj. średniorocznie o ok. 1% w latach 2017-2027). Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe w roku 2016 w wysokości 15.225.633,61 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie w okresie 2016-2020 kształtują się w wysokości ok. 12,4 mln zł.

Różnica pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zmianami), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu ujęty został w wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF.

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych wynoszą 2.582.653,04 zł, które zostaną uregulowane z przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych (wolne środki) - 2.173.545,85 zł oraz z tytułu emisji obligacji komunalnych 409.107,19 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 6.978.798,38 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 6.850.000,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 128.798,38 zł. W budżecie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 2016 rok zaplanowano zgodnie z zawartą umową kwotę 18.400,00 zł z tytułu poręczeń i gwarancji.

Począwszy od roku 2017 przeznaczenie nadwyżki bieżącej w całości zabezpiecza bieżące w danym roku spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz wydatki majątkowe. W danych dotyczących struktury dochodów i wydatków w roku 2015 uwzględniono stan na dzień 30 września 2015 roku, natomiast prognoza kwoty długu oraz jej spłat uwzględnia stan na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Na kwotę długu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią składają się pożyczki, kredyty, obligacje komunalne oraz wykup wierzytelności. Kwota na koniec 2015 roku – 45.298.847,85 zł,
- Planowane przychody 2016 roku – 7.259.107,19 zł (w tym deficyt - 6.850.000,00 zł),
- Planowane rozchody 2016 roku (spłaty rat kapitałowych) – 2.582.653,04 zł,
- Wykup wierzytelności 2016 roku – 318.240,00 zł,
Kwota długu na koniec 2016 roku – 49.657.062,00 zł.

Obsługa długu uwzględniająca wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 5 i 2.1.3 w załączniku Nr 1 do WPF. Obsługa długu w swych założeniach uwzględnia do obecnego poziomu stóp procentowych wzrost podstawowych stóp procentowych średnio o 0,35 %. Takie podejście zabezpiecza

ewentualny wzrost marż do finansowania oferowanego przez banki na skutek obecnej sytuacji migracyjnej w strefie euro. W obsłudze zadłużenia ujęto wszystkie zawarte umowy z bankami, które uwzględniają spłatę rat kapitałowych od kredytów i emisji obligacji komunalnych, wykup wierzytelności oraz spłatę rat kapitałowych z tytułu pożyczek zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu.

W roku 2017 zostanie zmniejszona kwota spłaty długu o 2.100.000,00 zł do wartości 2.035.153,04 zł (rozchody), co w znaczący sposób poprawi wskaźniki Miasta i Gminy Nakło nad Notecią, jak również umożliwi w sposób optymalny, bezpieczny i płynny wypełnić postanowienia art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zmniejszenie spłaty długu, jego refinansowanie i wydłużenie okresu spłaty przypadające na lata 2024-2025 z jednej strony da pewną elastyczność w kontynuacji strategii inwestycyjnej, z drugiej zaś, spłata nastąpi w okresie zwiększonej ilości środków z tytułu większej bazy podatkowej w wyniku zakończonego procesu inwestycyjnego nakielskiego Parku Przemysłowego. Środki na spłatę długu pochodzić będą z nadwyżki budżetowej poczynszy od roku 2017.

Wszystkie relacje długu wynikające przepisów ustawy o finansach publicznych w przypadku Miasta i Gminy Nakło nad Notecią są prawidłowe i mieszczą się w wierszu 9 w załączniku Nr 1 do WPF. Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że Miasto i Gmina Nakło nad Notecią posiada zdolności kredytowe do emitowania obligacji komunalnych w zaplanowanej strukturze.

Zgodnie z obowiązującą aktualnie ustawą o finansach publicznych aby pozyskać kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje konieczne staje się spełnienie relacji o której mowa w artykule 243. Zgodnie z jego treścią, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z należnymi odsetkami powiększona o wydatki z tytułu gwarancji do wysokości planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

II. Uwarunkowania zewnętrzne

Najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2016, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Nakło nad Notecią to:

- PKB wzrost o 3,8 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 1,7 %,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 3,6 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 9,8 %.

Czynnikiem, który będzie wspierać konsolidację finansów publicznych jest prognozowana poprawa koniunktury w Unii Europejskiej, będącej głównym partnerem handlowym Polski. Według najnowszej prognozy Komisji Europejskiej wzrost aktywności gospodarczej w UE ma nastąpić za sprawą dalszego przyspieszenia popytu wewnętrznego. Pozwoliłoby to na zmniejszenie ryzyka dla obserwowanego ożywienia w Unii ze strony czynników zewnętrznych i będzie istotnym czynnikiem stabilizującym proces normalizacji sytuacji gospodarczej krajów Unii.

W październiku 2014 roku Rada Polityki Pieniężnej obniżyła stopy procentowe o 0,5-1,0 pkt. proc. (poza stopą depozytową, która pozostała niezmienną), oceniając, że napływające dane wskazują na spowolnienie dynamiki aktywności gospodarczej oraz na wzrost ryzyka utrzymania się inflacji poniżej celu w średnim okresie. Główna stopa procentowa – stopa referencyjna – została zredukowana do poziomu 2,0%. Jednocześnie RPP nie wykluczyła dalszego dostosowania polityki pieniężnej, co przyczyniło się do silnego wzrostu oczekiwań rynkowych na kolejną obniżkę stóp procentowych już w listopadzie ubiegłego roku. Rada

utrzymała jednak koszt pieniądza banku centralnego bez zmian do końca 2014 roku. Średnio w 2014 r. stopa referencyjna wyniosła 2,4%. Stopy procentowe NBP zostały ponownie obniżone dopiero w marcu 2015 r. Skala redukcji wyniosła 0,5 pkt. proc., co spowodowało stopę referencyjną do nowego rekordowo niskiego poziomu 1,5%, a stopę redyskonta weksli w wysokości 1,75%. Jednocześnie Rada zadeklarowała, że obniżka ta oznacza zakończenie cyklu łagodzenia polityki pieniężnej w Polsce. To ważny i istotny komunikat biorąc pod uwagę koszty odsetkowe, które Miasto i Gmina Nakło będzie ponosić w roku 2016 dla obecnego i przyszłego finansowania, które wynika z procesów inwestycyjnych w nakielskim samorządzie. Sytuacja gospodarcza w Polsce w najbliższych latach w dużym stopniu wynikać będzie z kształtowania się koniunktury w Unii Europejskiej, ścieżki i struktury realizowanej w Polsce konsolidacji fiskalnej, a także tendencji demograficznych, w szczególności ubytku ludności w wieku produkcyjnym i zmian aktywności zawodowej Polaków.

W ślad za założeniami budżetu państwa prognozuje się, że ceny towarów i usług konsumpcyjnych w 2016 roku wzrosną o 1,7%. Stopniowy wzrost inflacji w 2015 roku i w 2016 r. będzie związany z: stopniowym wygasaniem wpływu gwałtownego spadku cen surowców energetycznych, wzmocnieniem presji popytowej w gospodarce wynikającej z utrzymywania się silnego wzrostu popytu krajowego, domykaniem się ujemnej luki produktowej, efektami statystycznymi związanymi z bardzo niską bazą z roku 2014 i początku 2015 r. oraz prognozowanym stopniowym przyspieszeniem inflacji w otoczeniu Polski.

Struktura wzrostu gospodarczego wskazuje na znaczące zwiększenie roli popytu krajowego. Coraz większą rolę we wzroście PKB (w ujęciu rok do roku) odgrywa popyt krajowy, który od II kw. 2014 r. stał się głównym czynnikiem wzrostu gospodarczego, przy ujemnym wkładzie eksportu netto. Biorąc pod uwagę strukturę dochodów budżetu państwa, a w szczególności dominujący udział podatków pośrednich w dochodach budżetowych, to właśnie popyt krajowy w głównej mierze determinuje poziom dochodów budżetu państwa. Dodatkowo w roku 2016 spodziewany jest wzrost inwestycji sektora finansów publicznych, które będą pozytywnie oddziaływały na dochody z podatku VAT.

Głównym czynnikiem determinującym wysokość wydatków budżetu państwa na rok 2016 będzie stabilizująca reguła wydatkowa, która wyznacza nieprzekraczalny limit wydatków dla organów i jednostek, o których mowa w ustawie o finansach publicznych (w tym dla budżetu państwa). Reguła, poprzez jej antycykliczny charakter, sprzyjać będzie konsolidacji fiskalnej w sposób niezagrażający średniookresowym perspektywom rozwoju kraju.

Podobnie jak w poprzednich latach, parametry polityki pieniężnej, w tym poziom stóp procentowych NBP, będą dostosowywane elastycznie do zmieniającej się sytuacji w gospodarce i wynikającej stąd oceny prawdopodobieństwa kształtowania się inflacji w średnim okresie na poziomie zgodnym z celem inflacyjnym. W swoich decyzjach Rada Polityki Pieniężnej będzie uwzględniała również sytuację sektora finansowego, którego stabilność jest koniecznym warunkiem utrzymania stabilności cen w dłuższym okresie.

Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Miasta i Gminy Nakło nad Notecią w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Miasta i Gminy Nakło nad Notecią oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest przyjęciem nowych przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2019 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz urealnieniem zadań inwestycyjnych, dostosowaniem jej do Uchwały Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią zmieniającej budżet Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na sesji 30 czerwca 2016 roku.