

**Projekt**

z dnia 15 listopada 2019 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ**

z dnia ..... 2019 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 roku, poz. 506, zmiany: poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869) 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, zmiana z 2019 roku poz. 1903) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nakło nad Notecią na lata 2020–2037 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020–2037, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2024, 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 Gminy Nakło nad Notecią do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza 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.

3. Upoważnić Burmistrza Gminy Nakło nad Notecią do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania tych jednostek i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5. 1.** Deficyt w roku 2020 w wysokości 15.600.000,00 zł sfinansowany zostanie poprzez emisję obligacji komunalnych.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2021-2037 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 1 stycznia 2020 roku.

Burmistrz Miasta i Gminy

**Sławomir Napierała**

**ZARZĄDZENIE NR 252/2019**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**

z dnia 14 listopada 2019 r.

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2020–2037**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 roku, poz. 506, zmiany: poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) w związku z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2020–2037 wraz z załącznikami do projektu od Nr 1 do Nr 3.

**§ 2.** Przedłożyć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2020–2037 Radzie Miejskiej w Nakle nad Notecią i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.



**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA I GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ**  
**Przepływy pieniężne i kwota długu**

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2019 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2019 rok	2020 rok	Prognoza	
		2017 rok	2018 rok				2021 rok	2022 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>137 610 301,64</b>	<b>144 552 012,73</b>	<b>152 027 794,87</b>	<b>152 027 794,87</b>	<b>151 978 722,31</b>	<b>155 900 000,00</b>	<b>157 900 000,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>131 287 786,07</b>	<b>131 488 017,54</b>	<b>132 714 938,22</b>	<b>132 714 938,22</b>	<b>144 222 127,31</b>	<b>144 900 000,00</b>	<b>146 900 000,00</b>
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 514 036,00	24 630 957,00	26 785 951,00	26 785 951,00	27 200 000,00	28 000 000,00	29 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	859 008,56	1 086 358,83	850 000,00	850 000,00	850 000,00	900 000,00	900 000,00
1.1.3.	z subwencji ogólnej	34 698 481,00	34 129 868,00	35 407 591,00	35 407 591,00	36 691 023,00	36 000 000,00	37 000 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	43 061 861,28	40 494 229,52	40 729 200,10	40 729 200,10	49 521 804,31	50 000 000,00	50 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	30 154 399,23	31 146 604,19	28 942 196,12	28 942 196,12	29 959 300,00	30 000 000,00	30 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	13 998 255,29	15 312 923,22	13 495 000,00	13 495 000,00	14 300 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
<b>1.2.</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>6 322 515,57</b>	<b>13 063 995,19</b>	<b>19 312 856,65</b>	<b>19 312 856,65</b>	<b>7 756 595,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	555 754,83	162 089,63	505 500,00	505 500,00	106 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 507 488,55	12 552 551,56	18 124 394,11	18 124 394,11	7 575 595,00	10 000 000,00	10 000 000,00
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>141 457 749,39</b>	<b>162 468 520,98</b>	<b>166 514 795,65</b>	<b>166 514 795,65</b>	<b>167 578 722,31</b>	<b>150 000 000,00</b>	<b>151 000 000,00</b>
<b>2.1.</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>118 659 352,20</b>	<b>121 253 638,55</b>	<b>132 349 738,24</b>	<b>132 349 738,24</b>	<b>143 816 815,31</b>	<b>135 000 000,00</b>	<b>135 000 000,00</b>
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 770 200,07	43 636 785,72	47 712 405,63	47 712 405,63	50 621 474,00	50 000 000,00	50 000 000,00
2.1.2.	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu 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
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 310 450,46	1 474 984,74	1 600 000,00	1 600 000,00	1 620 000,00	1 550 000,00	1 500 000,00
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2.	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
<b>2.2.</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>22 798 397,19</b>	<b>41 214 882,43</b>	<b>34 165 057,41</b>	<b>34 165 057,41</b>	<b>23 761 907,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>16 000 000,00</b>
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	21 154 626,04	39 889 572,43	32 765 057,41	32 765 057,41	21 661 907,00	14 300 000,00	15 400 000,00
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 694 011,50	1 434 171,80	798 000,00	798 000,00	425 000,00	500 000,00	500 000,00
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 847 447,75</b>	<b>-17 916 508,25</b>	<b>-14 487 000,78</b>	<b>-14 487 000,78</b>	<b>-15 600 000,00</b>	<b>5 900 000,00</b>	<b>6 900 000,00</b>
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 776 853,04	2 724 353,04
<b>4.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>19 495 785,98</b>	<b>32 343 185,19</b>	<b>24 325 723,90</b>	<b>24 325 723,90</b>	<b>19 794 353,04</b>	<b>2 776 853,04</b>	<b>2 724 353,04</b>
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	8 676 000,00	20 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	19 794 353,04	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	8 676 000,00	20 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	15 600 000,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 776 853,04	2 724 353,04
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	10 819 785,98	12 343 185,19	10 325 723,90	10 325 723,90	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	4 464 953,88	4 638 775,19	487 000,78	487 000,78	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>3 305 153,04</b>	<b>4 100 953,04</b>	<b>5 094 353,04</b>	<b>5 094 353,04</b>	<b>4 194 353,04</b>	<b>2 776 853,04</b>	<b>2 724 353,04</b>
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 305 153,04	4 100 953,04	5 094 353,04	5 094 353,04	4 194 353,04	2 776 853,04	2 724 353,04
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	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						
		2023 rok	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok
1	2	10	11	12	13	14	15	16
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>161 900 000,00</b>	<b>161 900 000,00</b>	<b>159 900 000,00</b>	<b>162 900 000,00</b>	<b>156 900 000,00</b>	<b>159 900 000,00</b>	<b>162 900 000,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>150 900 000,00</b>	<b>150 900 000,00</b>	<b>150 900 000,00</b>	<b>153 900 000,00</b>	<b>156 900 000,00</b>	<b>159 900 000,00</b>	<b>162 900 000,00</b>
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	31 000 000,00	32 000 000,00	33 000 000,00	34 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.1.3.	z subwencji i ogólnej	38 000 000,00	38 000 000,00	38 000 000,00	39 000 000,00	40 000 000,00	40 000 000,00	41 000 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	51 000 000,00	51 000 000,00	51 000 000,00	51 000 000,00	52 000 000,00	53 000 000,00	53 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	31 000 000,00	31 000 000,00	31 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	33 000 000,00	34 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	18 000 000,00	18 000 000,00
<b>1.2.</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>11 000 000,00</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	200 000,00	300 000,00	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 000 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>151 000 000,00</b>	<b>152 000 000,00</b>	<b>152 000 000,00</b>	<b>152 000 000,00</b>	<b>146 000 000,00</b>	<b>148 000 000,00</b>	<b>148 000 000,00</b>
<b>2.1.</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>136 000 000,00</b>	<b>136 000 000,00</b>	<b>136 000 000,00</b>	<b>136 000 000,00</b>	<b>138 000 000,00</b>	<b>140 000 000,00</b>	<b>140 000 000,00</b>
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50 000 000,00	50 000 000,00	51 000 000,00	51 000 000,00	52 000 000,00	53 000 000,00	53 000 000,00
2.1.2.	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu 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
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 450 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00	900 000,00	800 000,00
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2.	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
<b>2.2.</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>16 000 000,00</b>	<b>16 000 000,00</b>	<b>16 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>	<b>8 000 000,00</b>
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	14 400 000,00	15 400 000,00	15 400 000,00	15 400 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>9 900 000,00</b>	<b>7 900 000,00</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>11 900 000,00</b>	<b>14 900 000,00</b>
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6 615 553,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 900 000,00	7 600 000,00
<b>4.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 615 553,04</b>	<b>6 989 153,04</b>	<b>6 911 806,96</b>	<b>6 970 564,00</b>	<b>6 840 916,00</b>	<b>6 900 000,00</b>	<b>7 600 000,00</b>
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	6 615 553,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 900 000,00	7 600 000,00
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>6 615 553,04</b>	<b>6 989 153,04</b>	<b>6 911 806,96</b>	<b>6 970 564,00</b>	<b>6 840 916,00</b>	<b>6 900 000,00</b>	<b>7 600 000,00</b>
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 615 553,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 900 000,00	7 600 000,00
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	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							
		2030 rok	2031 rok	2032 rok	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok
1	2	17	18	19	20	21	22	23	24
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>162 900 000,00</b>	<b>165 900 000,00</b>	<b>166 900 000,00</b>	<b>169 900 000,00</b>	<b>171 900 000,00</b>	<b>172 900 000,00</b>	<b>175 900 000,00</b>	<b>179 000 000,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	<b>162 900 000,00</b>	<b>165 900 000,00</b>	<b>166 900 000,00</b>	<b>169 900 000,00</b>	<b>171 900 000,00</b>	<b>172 900 000,00</b>	<b>175 900 000,00</b>	<b>179 000 000,00</b>
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 000 000,00	35 000 000,00	35 000 000,00	36 000 000,00	36 000 000,00	37 000 000,00	37 000 000,00	38 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00
1.1.3.	z subwencji i ogólnej	41 000 000,00	42 000 000,00	42 000 000,00	43 000 000,00	44 000 000,00	44 000 000,00	45 000 000,00	46 000 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	53 000 000,00	53 000 000,00	53 000 000,00	54 000 000,00	54 000 000,00	54 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	34 000 000,00	35 000 000,00	36 000 000,00	36 000 000,00	37 000 000,00	37 000 000,00	38 000 000,00	39 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	18 000 000,00	19 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	21 000 000,00	21 000 000,00	22 000 000,00	22 000 000,00
<b>1.2.</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>154 000 000,00</b>	<b>156 000 000,00</b>	<b>156 000 000,00</b>	<b>158 000 000,00</b>	<b>159 000 000,00</b>	<b>160 000 000,00</b>	<b>162 000 000,00</b>	<b>164 000 000,00</b>
<b>2.1.</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>141 000 000,00</b>	<b>142 000 000,00</b>	<b>142 000 000,00</b>	<b>143 000 000,00</b>	<b>144 000 000,00</b>	<b>145 000 000,00</b>	<b>146 000 000,00</b>	<b>147 000 000,00</b>
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54 000 000,00	54 000 000,00	55 000 000,00	56 000 000,00	57 000 000,00	57 000 000,00	58 000 000,00	58 000 000,00
2.1.2.	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu 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
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	600 000,00	500 000,00	400 000,00	300 000,00	200 000,00	150 000,00	130 000,00	100 000,00
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2.	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
<b>2.2.</b>	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	<b>13 000 000,00</b>	<b>14 000 000,00</b>	<b>14 000 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	<b>16 000 000,00</b>	<b>17 000 000,00</b>
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 400 000,00	13 300 000,00	13 400 000,00	14 200 000,00	14 200 000,00	14 300 000,00	15 300 000,00	16 300 000,00
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
<b>3.</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>8 900 000,00</b>	<b>9 900 000,00</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>11 900 000,00</b>	<b>12 900 000,00</b>	<b>12 900 000,00</b>	<b>13 900 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6 900 000,00	6 500 000,00	5 200 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00	3 100 000,00	1 600 000,00	5 194 353,04
<b>4.</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 900 000,00</b>	<b>6 500 000,00</b>	<b>5 200 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>3 100 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>5 194 353,04</b>
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	6 900 000,00	6 500 000,00	5 200 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00	3 100 000,00	1 600 000,00	5 194 353,04
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>6 900 000,00</b>	<b>6 500 000,00</b>	<b>5 200 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>3 100 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>5 194 353,04</b>
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 900 000,00	6 500 000,00	5 200 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00	3 100 000,00	1 600 000,00	5 194 353,04
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot 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.	kwota przypadających na dany rok kwot 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.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, 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
5.1.1.3.3.	innymi środkami	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
<b>6.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>53 537 061,77</b>	<b>69 117 905,20</b>	<b>78 023 552,16</b>	<b>78 023 552,16</b>	<b>93 623 552,16</b>	<b>90 846 699,12</b>	<b>88 122 346,08</b>	
6.1.	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	318 203,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	12 628 433,87	10 234 378,99	365 199,98	365 199,98	405 312,00	9 900 000,00	11 900 000,00	
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	23 448 219,85	22 577 564,18	10 690 923,88	10 690 923,88	405 312,00	12 676 853,04	14 624 353,04	
<b>8.</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,23%	6,13%	7,28%	7,28%	6,14%	4,56%	4,36%	
8.1.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) - wiersz techniczny	5,23%	6,13%	7,28%	7,28%	6,14%	4,56%	4,36%	
8.1.2.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) - wiersz techniczny	5,23%	6,13%	7,28%	7,28%	6,14%	4,56%	4,36%	
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	15,89%	13,02%	2,80%	2,80%	2,28%	12,07%	13,83%	
8.2.1.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wiersz techniczny) do roku 2024	15,04%	11,58%	1,61%	1,61%	0,68%	10,96%	12,80%	
8.2.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wiersz techniczny) od roku 2025	15,89%	13,02%	2,80%	2,80%	2,28%	12,07%	13,83%	
8.3.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	10,34%	12,90%	12,70%	9,41%	9,41%	4,62%	4,42%	
8.3.1.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	10,34%	12,90%	12,70%	12,95%	9,41%	4,62%	4,42%	
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>9.</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	193 439,65	336 270,88	2 243 375,98	2 243 375,98	1 353 792,31	0,00	0,00	
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, w tym:	193 439,65	336 270,88	2 243 375,98	2 243 375,98	1 353 792,31	0,00	0,00	
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	182 660,45	308 753,89	2 062 784,04	2 062 784,04	1 162 662,20	0,00	0,00	
9.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 505 554,46	4 716 841,03	8 651 019,29	8 651 019,29	6 913 883,00	0,00	0,00	
9.2.1.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 505 554,46	4 716 841,03	8 651 019,29	8 651 019,29	6 913 883,00	0,00	0,00	
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 505 554,46	4 711 396,59	8 616 744,29	8 616 744,29	6 876 683,00	0,00	0,00	
9.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	277 518,16	476 674,36	2 853 995,02	2 853 995,02	1 488 786,17	346,20	0,00	
9.3.1.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	277 518,16	476 674,36	2 853 995,02	2 853 995,02	1 488 786,17	346,20	0,00	
9.3.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	225 843,42	369 461,69	2 100 570,65	2 100 570,65	1 162 662,20	0,00	0,00	
9.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 181 354,81	15 769 315,00	9 190 407,40	9 190 407,40	10 654 640,00	2 983 728,00	0,00	
9.4.1.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 181 354,81	15 769 315,00	9 190 407,40	9 190 407,40	10 654 640,00	2 983 728,00	0,00	
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 584 252,86	6 941 607,76	6 528 744,29	6 528 744,29	6 876 683,00	0,00	0,00	

5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, 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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
<b>6.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>81 506 793,04</b>	<b>74 517 640,00</b>	<b>67 605 833,04</b>	<b>60 635 269,04</b>	<b>53 794 353,04</b>	<b>46 894 353,04</b>	<b>39 294 353,04</b>	
6.1.	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	17 900 000,00	18 900 000,00	19 900 000,00	22 900 000,00	
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	21 515 553,04	21 889 153,04	21 811 806,96	24 870 564,00	25 740 916,00	26 800 000,00	30 500 000,00	
<b>8.</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	8,07%	8,30%	8,12%	7,84%	7,47%	7,30%	7,64%	
8.1.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	8,07%	8,30%	8,12%	7,84%	7,47%	7,30%	7,64%	
8.1.2.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	8,07%	8,30%	8,12%	7,84%	7,47%	7,30%	7,64%	
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	16,37%	16,22%	16,12%	18,46%	18,97%	19,46%	21,57%	
8.2.1.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) do roku 2024	15,12%	15,22%	15,32%	17,59%	18,02%	18,62%	20,84%	
8.2.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) od roku 2025	16,37%	16,22%	16,12%	18,46%	18,97%	19,46%	21,57%	
8.3.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	8,15%	12,96%	14,38%	11,38%	13,62%	16,00%	17,06%	
8.3.1.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	8,15%	12,96%	14,38%	11,38%	13,62%	16,00%	17,06%	
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>9.</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1.	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
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	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
9.2.1.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.	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
9.3.1.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	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
9.4.1.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, 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
5.1.1.3.3.	innymi środkami	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
<b>6.</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>32 394 353,04</b>	<b>25 894 353,04</b>	<b>20 694 353,04</b>	<b>15 294 353,04</b>	<b>9 894 353,04</b>	<b>6 794 353,04</b>	<b>5 194 353,04</b>	<b>-0,00</b>
6.1.	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1.	Różnica między dochodami związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	21 900 000,00	23 900 000,00	24 900 000,00	26 900 000,00	27 900 000,00	27 900 000,00	29 900 000,00	32 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	28 800 000,00	30 400 000,00	30 100 000,00	32 300 000,00	33 300 000,00	31 000 000,00	31 500 000,00	37 194 353,04
<b>8.</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,82%	6,20%	4,92%	4,92%	4,75%	2,73%	1,43%	4,27%
8.1.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,82%	6,20%	4,92%	4,92%	4,75%	2,73%	1,43%	4,27%
8.1.2.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,82%	6,20%	4,92%	4,92%	4,75%	2,73%	1,43%	4,27%
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	20,47%	21,61%	22,21%	23,47%	23,83%	23,59%	24,84%	25,89%
8.2.1.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) do roku 2024	19,93%	21,17%	21,86%	23,21%	23,66%	23,47%	24,73%	25,81%
8.2.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) od roku 2025	20,47%	21,61%	22,21%	23,47%	23,83%	23,59%	24,84%	25,89%
8.3.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	18,17%	18,75%	19,52%	20,39%	21,11%	21,80%	22,39%	22,86%
8.3.1.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	18,17%	18,75%	19,52%	20,39%	21,11%	21,80%	22,39%	22,86%
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>9.</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1.	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
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	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
9.2.1.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.	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
9.3.1.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	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
9.4.1.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	7 825 027,97	8 257 103,37	16 431 585,60	16 431 585,60	2 100 630,00	14 854 700,20	13 918 415,00
10.1.1.	bieżące	301 379,45	1 104 758,76	2 480 062,20	2 480 062,20	318 076,00	318 068,20	158 861,00
10.1.2.	majątkowe	7 523 648,52	7 152 344,61	13 951 523,40	13 951 523,40	1 782 554,00	14 536 632,00	13 759 554,00
10.2.	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
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	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
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-63 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242—244 w przypadku określonym w ... ** ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków' bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,05	0,07	0,05	0,02	0,03	0,00	0,00
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,05	0,07	0,05	0,06	0,03	0,00	0,00

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2019 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2019 rok	2020 rok	Prognoza	
		2017 rok	2018 rok				2021 rok	2022 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>137 610 301,64</b>	<b>144 552 012,73</b>	<b>152 027 794,87</b>	<b>152 027 794,87</b>	<b>151 978 722,31</b>	<b>155 900 000,00</b>	<b>157 900 000,00</b>
13.1.	Dochody bieżące	131 287 786,07	131 488 017,54	132 714 938,22	132 714 938,22	144 222 127,31	144 900 000,00	146 900 000,00
13.2.	Dochody majątkowe	6 322 515,57	13 063 995,19	19 312 856,65	19 312 856,65	7 756 595,00	11 000 000,00	11 000 000,00
14.	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>141 457 749,39</b>	<b>162 468 520,98</b>	<b>166 514 795,65</b>	<b>166 514 795,65</b>	<b>167 578 722,31</b>	<b>150 000 000,00</b>	<b>151 000 000,00</b>
14.1.	Wydatki bieżące	118 659 352,20	121 253 638,55	132 349 738,24	132 349 738,24	143 816 815,31	135 000 000,00	135 000 000,00
14.2.	Wydatki majątkowe	22 798 397,19	41 214 882,43	34 165 057,41	34 165 057,41	23 761 907,00	15 000 000,00	16 000 000,00
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy)		7 825 027,97	8 257 103,37	16 431 585,60	16 431 585,60	2 100 630,00	14 854 700,20	13 918 415,00
15.	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	<b>12 628 433,87</b>	<b>10 234 378,99</b>	<b>365 199,98</b>	<b>365 199,98</b>	<b>405 312,00</b>	<b>9 900 000,00</b>	<b>11 900 000,00</b>
16.	<b>Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)</b>	<b>-3 847 447,75</b>	<b>-17 916 508,25</b>	<b>-14 487 000,78</b>	<b>-14 487 000,78</b>	<b>-15 600 000,00</b>	<b>5 900 000,00</b>	<b>6 900 000,00</b>
17.	<b>Przychody ogółem</b>	<b>19 495 785,98</b>	<b>32 343 185,19</b>	<b>24 325 723,90</b>	<b>24 325 723,90</b>	<b>19 794 353,04</b>	<b>2 776 853,04</b>	<b>2 724 353,04</b>
18.	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>3 305 153,04</b>	<b>4 100 953,04</b>	<b>5 094 353,04</b>	<b>5 094 353,04</b>	<b>4 194 353,04</b>	<b>2 776 853,04</b>	<b>2 724 353,04</b>
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)</i>	12 343 185,19	10 325 723,90	4 744 370,08	4 744 370,08	0,00	5 900 000,00	6 900 000,00
	<i>Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 upf (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0</i>	21 304 433,87	30 234 378,99	14 365 199,98	14 365 199,98	20 199 665,04	12 676 853,04	14 624 353,04

10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	296 454,00	296 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1.	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2.	majątkowe	296 454,00	296 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.	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
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	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
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242—244 w przypadku określonym w ... ** ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków' bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,00	0,05	0,06	0,04	0,06	0,09	0,09
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,00	0,05	0,06	0,04	0,06	0,09	0,09

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2023 rok	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok
1	2	10	11	12	13	14	15	16
13.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>161 900 000,00</b>	<b>161 900 000,00</b>	<b>159 900 000,00</b>	<b>162 900 000,00</b>	<b>156 900 000,00</b>	<b>159 900 000,00</b>	<b>162 900 000,00</b>
13.1.	Dochody bieżące	150 900 000,00	150 900 000,00	150 900 000,00	153 900 000,00	156 900 000,00	159 900 000,00	162 900 000,00
13.2.	Dochody majątkowe	11 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
14.	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>151 000 000,00</b>	<b>152 000 000,00</b>	<b>152 000 000,00</b>	<b>152 000 000,00</b>	<b>146 000 000,00</b>	<b>148 000 000,00</b>	<b>148 000 000,00</b>
14.1.	Wydatki bieżące	136 000 000,00	136 000 000,00	136 000 000,00	136 000 000,00	138 000 000,00	140 000 000,00	140 000 000,00
14.2.	Wydatki majątkowe	15 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy)		296 454,00	296 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	<b>14 900 000,00</b>	<b>14 900 000,00</b>	<b>14 900 000,00</b>	<b>17 900 000,00</b>	<b>18 900 000,00</b>	<b>19 900 000,00</b>	<b>22 900 000,00</b>
16.	<b>Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>9 900 000,00</b>	<b>7 900 000,00</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>11 900 000,00</b>	<b>14 900 000,00</b>
17.	<b>Przychody ogółem</b>	<b>6 615 553,04</b>	<b>6 989 153,04</b>	<b>6 911 806,96</b>	<b>6 970 564,00</b>	<b>6 840 916,00</b>	<b>6 900 000,00</b>	<b>7 600 000,00</b>
18.	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>6 615 553,04</b>	<b>6 989 153,04</b>	<b>6 911 806,96</b>	<b>6 970 564,00</b>	<b>6 840 916,00</b>	<b>6 900 000,00</b>	<b>7 600 000,00</b>
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)</i>	10 900 000,00	9 900 000,00	7 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	11 900 000,00	14 900 000,00
	<i>Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0</i>	21 515 553,04	21 889 153,04	21 811 806,96	24 870 564,00	25 740 916,00	26 800 000,00	30 500 000,00

10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1.	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2.	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.	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
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	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
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242—244 w przypadku określonym w .... ** ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków' bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,11	0,13	0,15	0,15	0,16	0,19	0,21	0,19
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,11	0,13	0,15	0,15	0,16	0,19	0,21	0,19

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza								
		2030 rok	2031 rok	2032 rok	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	
1	2	17	18	19	20	21	22	23	24	
13.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>162 900 000,00</b>	<b>165 900 000,00</b>	<b>166 900 000,00</b>	<b>169 900 000,00</b>	<b>171 900 000,00</b>	<b>172 900 000,00</b>	<b>175 900 000,00</b>	<b>179 000 000,00</b>	
13.1.	Dochody bieżące	162 900 000,00	165 900 000,00	166 900 000,00	169 900 000,00	171 900 000,00	172 900 000,00	175 900 000,00	179 000 000,00	
13.2.	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>154 000 000,00</b>	<b>156 000 000,00</b>	<b>156 000 000,00</b>	<b>158 000 000,00</b>	<b>159 000 000,00</b>	<b>160 000 000,00</b>	<b>162 000 000,00</b>	<b>164 000 000,00</b>	
14.1.	Wydatki bieżące	141 000 000,00	142 000 000,00	142 000 000,00	143 000 000,00	144 000 000,00	145 000 000,00	146 000 000,00	147 000 000,00	
14.2.	Wydatki majątkowe	13 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00	
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	<b>21 900 000,00</b>	<b>23 900 000,00</b>	<b>24 900 000,00</b>	<b>26 900 000,00</b>	<b>27 900 000,00</b>	<b>27 900 000,00</b>	<b>29 900 000,00</b>	<b>32 000 000,00</b>	
16.	<b>Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)</b>	<b>8 900 000,00</b>	<b>9 900 000,00</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>11 900 000,00</b>	<b>12 900 000,00</b>	<b>12 900 000,00</b>	<b>13 900 000,00</b>	<b>15 000 000,00</b>	
17.	<b>Przychody ogółem</b>	<b>6 900 000,00</b>	<b>6 500 000,00</b>	<b>5 200 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>3 100 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>5 194 353,04</b>	
18.	<b>Rozchody ogółem</b>	<b>6 900 000,00</b>	<b>6 500 000,00</b>	<b>5 200 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>3 100 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>5 194 353,04</b>	
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0 )</i>	8 900 000,00	9 900 000,00	10 900 000,00	11 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	13 900 000,00	15 000 000,00	
	<i>Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0</i>	28 800 000,00	30 400 000,00	30 100 000,00	32 300 000,00	33 300 000,00	31 000 000,00	31 500 000,00	37 194 353,04	

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2020 - 2024

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
			od	do		2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>1.</b>	<b>Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>34 700 768,90</b>	<b>2 100 630,00</b>	<b>14 854 700,20</b>	<b>13 918 415,00</b>	<b>296 454,00</b>	<b>296 450,00</b>	<b>31 466 649,20</b>
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	1 908 276,10	318 076,00	318 068,20	158 861,00	0,00	0,00	795 005,20
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	32 792 492,80	1 782 554,00	14 536 632,00	13 759 554,00	296 454,00	296 450,00	30 671 644,00
	z tego:										
	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	6 175 769,10	1 350 354,00	2 984 074,20	0,00	0,00	0,00	4 334 428,20
	- wydatki bieżące	x	x	x	1 541,10	354,00	346,20	0,00	0,00	0,00	700,20
	- wydatki majątkowe	x	x	x	6 174 228,00	1 350 000,00	2 983 728,00	0,00	0,00	0,00	4 333 728,00
	z tego:										
a)	1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020	x	x	x	6 175 769,10	1 350 354,00	2 984 074,20	0,00	0,00	0,00	4 334 428,20
	- wydatki bieżące	x	x	x	1 541,10	354,00	346,20	0,00	0,00	0,00	700,20
	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Wydział Organizacyjny	2017	2021	1 541,10	354,00	346,20	0,00	0,00	0,00	700,20
	- wydatki majątkowe	x	x	x	6 174 228,00	1 350 000,00	2 983 728,00	0,00	0,00	0,00	4 333 728,00
	Budowa drogi na działkach nr 2/16, 2/42, 2/43, 2/44 w obrębie Bielawy oraz na działkach nr 40 i 18/1 w obrębie Lubaszcz	Wydział Inwestycji	2016	2021	4 476 000,00	1 350 000,00	1 344 500,00	0,00	0,00	0,00	2 694 500,00
	Termomodernizacja obiektu Przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią	Wydział Inwestycji	2016	2021	430 121,00	0,00	371 121,00	0,00	0,00	0,00	371 121,00
	Termomodernizacja obiektu Przedszkola w Paterku	Wydział Inwestycji	2016	2021	844 155,00	0,00	844 155,00	0,00	0,00	0,00	844 155,00
	Termomodernizacja obiektu Domu Kultury w Paterku	Wydział Inwestycji	2016	2021	423 952,00	0,00	423 952,00	0,00	0,00	0,00	423 952,00
	2) Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka	x	x	x	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
	- wydatki majątkowe	x	x	x	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
	- wydatki bieżące	x	x	x	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
	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
	- wydatki bieżące	x	x	x	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
	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
	- wydatki bieżące	x	x	x	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

	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a) i b))	x	x	x	28 524 999,80	750 276,00	11 870 626,00	13 918 415,00	296 454,00	296 450,00	27 132 221,00	
	- wydatki bieżące	x	x	x	1 906 735,00	317 722,00	317 722,00	158 861,00	0,00	0,00	794 305,00	
	- wydatki majątkowe	x	x	x	26 618 264,80	432 554,00	11 552 904,00	13 759 554,00	296 454,00	296 450,00	26 337 916,00	
	z tego:											
c)	1) 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	1 906 735,00	317 722,00	317 722,00	158 861,00	0,00	0,00	794 305,00
	- wydatki bieżące	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej		2016	2022	1 906 735,00	317 722,00	317 722,00	158 861,00	0,00	0,00	794 305,00
	- wydatki majątkowe	x		x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej		2020	2024	1 482 266,00	296 454,00	296 454,00	296 454,00	296 454,00	296 450,00	1 482 266,00
	- wydatki bieżące	x		x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej		2020	2024	1 482 266,00	296 454,00	296 454,00	296 454,00	296 454,00	296 450,00	1 482 266,00
	3) Budowa Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji		2016	2022	2 733 348,80	0,00	1 080 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
	- wydatki bieżące	x		x	x	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 Inwestycji		2016	2022	2 733 348,80	0,00	1 080 000,00	1 620 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
	4) Przebudowa stadionu miejskiego im. Klemensa Biniakowskiego w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji		2017	2022	13 277 650,00	86 100,00	5 676 450,00	7 343 100,00	0,00	0,00	13 105 650,00
	- wydatki bieżące	x		x	x	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 Inwestycji		2017	2022	13 277 650,00	86 100,00	5 676 450,00	7 343 100,00	0,00	0,00	13 105 650,00
	5) Centrum Rozwoju Społecznego w Nakle nad Notecią z obiektem użyteczności publicznej	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji		2019	2022	9 125 000,00	50 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	9 050 000,00
	- wydatki bieżące	x		x	x	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 Inwestycji		2019	2022	9 125 000,00	50 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	9 050 000,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr .../.../2019  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią  
z dnia .... grudnia 2019 roku  
sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Nakło nad Notecią na lata 2020-2037

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**

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

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nakło nad Notecią została sporządzona na lata 2020-2037, 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 2017 oraz 2018, plan budżetu na rok 2019 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, projekt budżetu na rok 2020 oraz prognozę na lata 2021-2037. 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 2016-2018) dla nakielskiego samorządu, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019-2022, 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 2020, 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 2020 zostały określone zgodnie z projektem uchwały budżetowej na rok 2019. Prognozowane dochody w latach 2020-2037 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 2016-2018 oraz przewidywane wykonanie w roku 2019. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 10.351.319,00 zł w okresie 2020-2024. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2020 roku w wysokości 106.000,00 zł (średnio ok. 0,32 mln zł w okresie 2020-2024), 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 2021-2037) 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. 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 2020 zostały określone zgodnie z projektem uchwały budżetowej na rok 2020. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2016-2018 oraz przewidywane wykonanie w roku 2019. 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 2021-2037).

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe w roku 2020 w wysokości 23.761.907,00 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie w okresie 2020-2024 kształtują się w wysokości ok. 17,1 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 2019 roku, poz. 869), 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 4.194.353,04 zł. Do momentu rozliczenia INNYCH ŹRÓDEŁ (wolnych i niewykorzystanych środków - po zakończeniu okresu sprawozdawczego - tj. Bilansu za rok 2019) zaplanowane rozchody zostaną pokryte po stronie przychodów emisją obligacji komunalnych - zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Deficyt budżetu w kwocie 15.600.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych. Począwszy od roku 2021 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 2019 uwzględniono stan na dzień 30 września 2019 roku, natomiast prognoza kwoty długu oraz jej spłat uwzględnia stan aktualny na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Na kwotę długu Gminy Nakło nad Notecią składają się pożyczki, kredyty oraz obligacje komunalne. Kwota długu na koniec 2019 roku – 78.023.552,16 zł,  
- Planowane przychody 2020 roku – 19.794.353,04 zł (w tym deficyt - 15.600.000,00 zł),  
- Planowane rozchody 2020 roku (spłaty rat kapitałowych) – 4.194.353,04 zł.  
Kwota długu na koniec 2020 roku – 89.429.199,12 zł.

Obsługa długu uwzględniająca wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 2.1.3 i 5 w załączniku Nr 1 do WPF. Obsługa długu w swych założeniach uwzględnia do obecnego poziomu stóp procentowych wzrost podstawowych stóp procentowych średnio o 0,90 %. Takie podejście zabezpiecza ewentualny wzrost marż do finansowania oferowanego przez banki. W obsłudze zadłużenia ujęto wszystkie zawarte umowy z bankami, które uwzględniają spłatę rat kapitałowych od kredytów i emisji obligacji komunalnych oraz spłatę rat kapitałowych z tytułu pożyczek zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu.

W roku 2020 zostanie zmniejszona kwota spłaty długu o 1.000.000,00 zł do wartości 4.194.353,04 zł (rozchody), natomiast w latach 2021-2022 kwota spłaty długu zostanie zmniejszona łącznie o 6.800.000,00 zł, co w znaczący sposób poprawi wskaźniki Gminy Nakło nad Notecią, jak również umożliwi w sposób optymalny, bezpieczny i płynny wypełnić postanowienia art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarte w zmieniającym Rozporządzeniu Ministra Finansów Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Zmniejszenie

spląty długu, jego refinansowanie i wydłużenie okresu spląty przypadające na lata 2026-2031 z jednej strony da pewną elastyczność w kontynuacji strategii inwestycyjnej, z drugiej zaś, splata nastąpi w okresie zwiększonej ilości środków z tytułu większej bazy podatkowej w wyniku zakończonego procesu inwestycyjnego nakielskiego Parku Przemysłowego. Środki na splatę długu pochodzić będą z nadwyżki budżetowej począwszy od roku 2021.

Wszystkie relacje długu wynikające z przepisów ustawy o finansach publicznych w przypadku Gminy Nakło nad Notecią są prawidłowe i mieszczą się w wierszu 8 w załączniku Nr 1 do WPF. Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że 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 splat 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 2020, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią to:

- PKB wzrost o 3,7 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,5 %,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 6,0 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 5,1 %.

Prognozy Komisji Europejskiej (KE) wskazują, że w latach 2019-2020 spowolnienie aktywności gospodarczej w Unii Europejskiej względem oczekiwań formułowanych jeszcze jesienią 2018 roku będzie głębsze niż wskazywały wstępne szacunki z lutego 2019 roku. Zgodnie z najnowszymi szacunkami ekspertów KE realne tempa wzrostu PKB w UE-28 w latach 2019-2020 wyniosą odpowiednio 1,4% oraz 1,6% wobec 1,5% oraz 1,7% szacowanych w lutym 2019 r. i 1,9% oraz 1,8% oczekiwanych jeszcze jesienią 2018 r. Głównym czynnikiem wzrostu gospodarczego w UE-28 w latach 2019-2020 pozostanie konsumpcja prywatna, a wśród przyczyn mniejszego przyrostu PKB należy wymienić niższy niż oczekiwany jesienią udział we wzroście gospodarczym akumulacji kapitału oraz eksportu netto. Realne tempo wzrostu importu UE-28, który jest najważniejszym indykatorem rozwoju polskich rynków eksportowych Polski, ma w 2019 r. wynieść 3,1%, a w kolejnym roku 4,3% wobec 3,3% wzrostu w 2018 r.

Poziom dochodów budżetu państwa w 2020 r. będzie zdeterminowany głównie sytuacją gospodarczą oraz kontynuacją działań mających na celu poprawę stopnia wywiązywania się ze zobowiązań podatkowych. W zakresie sytuacji gospodarczej w 2020 r. należy zauważyć, że zarówno skala, jak i struktura oczekiwanego wzrostu PKB będą, podobnie jak ma to miejsce w 2019 r., wspierały proces gromadzenia dochodów budżetowych w szczególności z podatku VAT. W 2020 roku kontynuowane będą działania mające na celu uszczelnienie systemu podatkowego, co jest jednym z priorytetów Rządu. Działania w tym obszarze będą skoncentrowane głównie na wzroście poboru podatku od towarów i usług i zwalczaniu związanych z nim oszustw oraz uszczelnieniu systemu podatków dochodowych. W roku 2020 w polskim systemie podatkowym nastąpi kontynuacja w zakresie zastąpienia obecnych szczególnych rozwiązań rozliczania podatku VAT w postaci odwrotnego obciążenia oraz odpowiedzialności solidarnej stosowanym obligatoryjnie mechanizmem podzielonej płatności. Dodatkowo, z uwagi na zdiagnozowane nieprawidłowości, obowiązkiem stosowania

mechanizmu podzielonej płatności objęte będą transakcje, których przedmiotem są: części i akcesoria do pojazdów silnikowych; węgiel i produkty węglowe; maszyny i urządzenia elektryczne, ich części i akcesoria oraz urządzenia elektryczne oraz ich części i akcesoria. Na dochody budżetu państwa istotny wpływ będą miały również działania o charakterze jednorazowym, w tym dochody ze sprzedaży uprawnień do emisji gazów cieplarnianych oraz z rozdysponowania zasobów wybranych częstotliwości.

Głównym czynnikiem determinującym wysokość wydatków budżetu państwa jest stabilizująca reguła wydatkowa, która wyznacza nieprzekraczalny limit wydatków dla organów i jednostek, o których mowa w art. 112aa ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (w tym dla budżetu państwa). Reguła, poprzez jej antycykliczny charakter, sprzyja konsolidacji fiskalnej w sposób niezagrażający średniookresowym perspektywom rozwoju kraju. Mając na uwadze obowiązywanie stabilizującej reguły wydatkowej oraz w obliczu wieloletniego charakteru nowych działań zgłoszonych i przewidzianych do realizacji przez rząd już od 2019 r., zwiększeniu ulegnie agregat prawnie zdeterminowanych wydatków budżetu państwa. Wpłyne to na ścieżkę dochodzenia do limitów wydatków dla budżetu państwa wyznaczanych przez regułę. W rezultacie wzrost wydatków rezydualnych budżetu państwa będzie możliwy na poziomie 1-3% r/r. Oznacza to konieczność priorytetyzacji wydatków z uwzględnieniem doświadczeń w zakresie efektywności wydatkowania.

Czynnikami ryzyka dla realizacji prognozy inflacji jest również możliwość innego niż założono kształtowania się cen na światowych rynkach surowców energetycznych i żywności, co bezpośrednio przełoży się na ścieżkę zmiany cen w Polsce. W szczególności dotyczy to cen ropy naftowej, które mają istotne przełożenie na ceny paliw w Polsce, a w ślad za tym na koszty transportu.

Stabilne finanse publiczne sprzyjają długofalowemu wzrostowi gospodarczemu i są kluczowym elementem stabilności makroekonomicznej. W tym kontekście dla stabilności finansów publicznych niezbędne jest posiadanie odpowiednich ram fiskalnych. Składnikami polskich ram fiskalnych są reguły fiskalne obejmujące reguły długu publicznego, stabilizującą regułę wydatkową, która działa stabilizująco na finanse publiczne w krótkim, jak i w dłuższym okresie oraz koryguje ewentualne nierównowagi, minimalizując ryzyko nadmiernego zaostrzenia polityki budżetowej, oraz reguły ograniczające wzrost zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego. Wymieniony zestaw reguł fiskalnych ogranicza ryzyko wystąpienia wysokiego deficytu, nadmiernego wzrostu zadłużenia, a tym samym ryzyko dla stabilności polskich finansów publicznych.

## **Uzasadnienie**

Na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869) uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nakło nad Notecią, której elementem jest prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań. Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Gminy Nakło nad Notecią w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Gminy Nakło nad Notecią oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.