

**UCHWAŁA NR XXVII/599/2020**  
**RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ**

z dnia 26 listopada 2020 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 roku, poz. 713, poz. 1378) 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 (Dz. U. z 2019 roku poz. 869, poz. 1649; z 2020 roku poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) 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 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.

3. Upoważnić Burmistrza Miasta i 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 budżetu w kwocie 16.647.703,35 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 12.300.000,00 zł, przychodami z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 273.359,00 zł, przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 259.344,35 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 3.815.000,00 zł.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2021-2037 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

**§ 6.** Uchyła się Uchwałę Nr XV/419/2019 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią wraz z późniejszymi zmianami.

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

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej



**Paweł Wiśniewski**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			2019 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2020 rok	Prognoza	
		2018 rok		2021 rok			2022 rok	
		2017 rok	2018 rok					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	<b>Dochody ogółem</b>	137 610 301,64	144 552 012,73	152 027 794,87	160 151 604,97	167 968 228,60	163 900 000,00	158 900 000,00
1.1.	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	131 287 786,07	131 488 017,54	132 714 938,22	148 410 090,70	153 235 733,07	149 900 000,00	147 900 000,00
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	28 920 840,00	26 802 242,00	29 000 000,00	30 000 000,00
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	520 212,45	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	36 095 132,00	36 341 464,00	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	49 141 195,03	57 550 730,27	54 000 000,00	50 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	30 154 399,23	31 146 604,19	28 942 196,12	33 732 711,22	31 691 296,80	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	16 090 833,34	14 228 349,00	15 000 000,00	15 000 000,00
1.1.5.2.	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	6 322 515,57	13 063 995,19	19 312 856,65	11 741 514,27	14 732 495,53	14 000 000,00	11 000 000,00
1.2.	ze sprzedaży majątku	555 754,83	162 089,63	505 500,00	257 611,83	441 500,00	500 000,00	500 000,00
1.2.1.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 507 488,55	12 552 551,56	18 124 394,11	11 298 016,88	14 215 995,53	12 000 000,00	10 000 000,00
1.2.2.	<b>Wydatki ogółem</b>	141 457 749,39	162 468 520,98	166 514 795,65	166 078 191,39	184 615 931,95	159 000 000,00	151 000 000,00
2.1.	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	118 659 352,20	121 253 638,55	132 349 738,24	137 585 866,53	152 469 306,94	135 000 000,00	135 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 770 200,07	43 636 785,72	47 712 405,63	46 732 129,53	51 039 448,90	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	2 106 332,19	2 020 000,00	1 550 000,00	1 500 000,00
2.1.3.1.	odssetki i dyskonta 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 odssetek 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.	odssetki i dyskonta 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
2.2.	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	22 798 397,19	41 214 882,43	34 165 057,41	28 492 324,86	32 146 625,01	24 000 000,00	16 000 000,00
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	26 567 684,86	29 396 375,01	16 000 000,00	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	779 373,11	660 000,00	500 000,00	500 000,00
3.	<b>Wynik budżetu</b>	-3 847 447,75	-17 916 508,25	-14 487 000,78	-5 926 586,42	-16 647 703,35	4 900 000,00	7 900 000,00
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	2 815 473,04	2 815 473,04
4.	<b>Przychody budżetu</b>	19 495 785,98	32 343 185,19	24 325 723,90	24 325 723,90	21 824 566,39	4 063 587,05	2 815 473,04
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	12 573 359,00	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	12 573 359,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	259 344,35	4 063 587,05	2 815 473,04
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	259 344,35	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	8 991 853,04	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	4 464 953,88	4 638 775,19	4 870 000,78	134 907,78	3 815 000,00	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
5.	<b>Rozchody budżetu</b>	3 305 153,04	4 100 953,04	5 094 353,04	5 094 353,04	5 176 853,04	2 815 473,04	2 815 473,04
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	5 176 853,04	2 815 473,04	2 815 473,04
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 NOTECIA**  
Przeptywy 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			
1.	<b>Dochody ogółem</b>	161 900 000,00	161 900 000,00	159 900 000,00	162 900 000,00	156 900 000,00	159 900 000,00	162 900 000,00			
1.1.	<b>Dochody bieżące, z tego:</b>	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			
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			
1.2.	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	11 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	200 000,00	200 000,00	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			
2.	<b>Wydatki ogółem</b>	151 000 000,00	152 000 000,00	152 000 000,00	152 000 000,00	146 000 000,00	148 000 000,00	148 000 000,00			
2.1.	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	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			
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.	odssetki 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 odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład królowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3.2.	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład królowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2.	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	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			
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			
3.	<b>Wynik budżetu</b>	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			
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6 706 672,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 600 000,00			
4.	<b>Przychody budżetu</b>	6 706 672,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 600 000,00			
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:	6 706 672,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 600 000,00			
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			
5.	<b>Rozchody budżetu</b>	6 706 672,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 600 000,00			
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 706 672,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 600 000,00			
5.1.1.	łącznie kwota przypadająca 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 przypadająca 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 przypadająca 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 NOTECIA**  
Przebiegły 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			
1.	<b>Dochoody ogółem</b>	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			
1.1.	<b>Dochoody bieżące, z tego:</b>	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			
1.1.1.	dochoody 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.	dochoody 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	900 000,00			
1.1.3.	z subwencji i ogólniej	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 dochoody 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			
1.2.	<b>Dochoody majątkowe, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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			
2.	<b>Wydatki ogółem</b>	154 000 000,00	156 000 000,00	156 000 000,00	158 000 000,00	159 000 000,00	160 000 000,00	162 000 000,00	164 000 000,00			
2.1.	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	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			
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			
2.2.	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	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			
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			
3.	<b>Wynik budżetu</b>	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			
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6 600 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	2 600 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00			
4.	<b>Przychody budżetu</b>	6 600 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	2 600 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00			
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:	6 600 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	2 600 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00			
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			
5.	<b>Rozchody budżetu</b>	6 600 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	2 600 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00			
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 600 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	2 600 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00			
5.1.1.	łącznie 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			







10.1.1.	bieżące	301 379,45	1 104 758,76	2 480 062,20	1 253 743,90	1 623 512,19	1 768 071,71	622 433,00
10.1.2.	majątkowe	7 523 648,52	7 152 344,61	13 951 523,40	9 898 017,19	2 361 652,67	17 330 766,91	7 322 254,00
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 wynikających z przejęcia 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	5 176 853,04	2 724 353,04	2 724 353,04
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 - kredyty i pożyczki, 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	-70 000,00	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 emitentem 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	0,06	0,04	0,02	0,04	0,04
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,05	0,07	0,06	0,07	0,07	0,06	0,08

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	2018 rok				2021 rok	2022 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
13.	Dochody ogółem	137 610 301,64	144 552 012,73	152 027 794,87	160 151 604,97	167 968 228,60	163 900 000,00	158 900 000,00	
13.1.	Dochody bieżące	131 287 786,07	131 488 017,54	132 714 938,22	148 410 090,70	153 235 733,07	149 900 000,00	147 900 000,00	
13.2.	Dochody majątkowe	6 322 515,57	13 063 995,19	19 312 856,65	11 741 514,27	14 732 495,53	14 000 000,00	11 000 000,00	
14.	Wydatki ogółem	141 457 749,39	162 468 520,98	166 514 795,65	166 078 191,39	184 615 931,95	159 000 000,00	151 000 000,00	
14.1.	Wydatki bieżące	118 659 352,20	121 253 638,55	132 349 738,24	137 585 866,53	152 469 306,94	135 000 000,00	135 000 000,00	
14.2.	Wydatki majątkowe	22 798 397,19	41 214 882,43	34 165 057,41	28 492 324,86	32 146 625,01	24 000 000,00	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	11 151 761,09	3 985 164,86	19 098 838,62	7 944 687,00	
15.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	12 628 433,87	10 234 378,99	365 199,98	10 824 224,17	766 426,13	14 900 000,00	12 900 000,00	
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-3 847 447,75	-17 916 508,25	-14 487 000,78	-5 926 586,42	-16 647 703,35	4 900 000,00	7 900 000,00	
17.	Przychody ogółem	19 495 785,98	32 343 185,19	24 325 723,90	24 325 723,90	21 824 556,39	4 053 587,05	2 815 473,04	
18.	Rozchody ogółem	3 305 153,04	4 100 953,04	5 094 353,04	5 094 353,04	5 176 853,04	2 815 473,04	2 815 473,04	
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R=0; prognoza D-W+P-R=0)	12 343 185,19	10 325 723,90	4 744 370,08	13 304 784,44	0,00	6 138 114,01	7 900 000,00	
Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + walne środki); wymagana wartość ≥ 0		21 304 433,87	30 234 378,99	14 365 199,98	24 824 224,17	13 699 129,48	18 953 587,05	15 715 473,04	

10.1.1.	bieżące		414 098,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2.	majątkowe		7 210 314,00		296 450,00	0,00	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	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	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	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	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		6 615 553,04	6 489 153,04	6 511 806,96	6 770 564,00	6 040 916,00	5 700 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00	5 600 000,00
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		x	x	x	x	x	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspojenie roszczeń obligatariuszy		0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4		0,04	0,09	0,09	0,08	0,07	0,07	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1		0,04	0,09	0,09	0,08	0,07	0,07	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

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.	Dochody ogółem	161 900 000,00	161 900 000,00	159 900 000,00	162 900 000,00	156 900 000,00	159 900 000,00	162 900 000,00	162 900 000,00	162 900 000,00	162 900 000,00	162 900 000,00
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	159 900 000,00	162 900 000,00	162 900 000,00	162 900 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Wydatki ogółem	151 000 000,00	152 000 000,00	152 000 000,00	152 000 000,00	146 000 000,00	148 000 000,00	148 000 000,00	148 000 000,00	148 000 000,00	148 000 000,00	148 000 000,00
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	140 000 000,00	140 000 000,00	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	8 000 000,00	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)												
15.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	17 900 000,00	18 900 000,00	19 900 000,00	19 900 000,00	22 900 000,00	22 900 000,00	22 900 000,00	22 900 000,00
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	10 900 000,00	9 900 000,00	7 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	11 900 000,00	11 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00
17.	Przychody ogółem	6 706 672,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 700 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00
18.	Rozchody ogółem	6 706 672,04	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 700 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00
suma	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	10 900 000,00	9 900 000,00	7 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	11 900 000,00	11 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00
Kontrolna	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki), wymagana wartość ≥ 0	21 606 672,04	21 889 153,04	21 811 806,96	24 870 564,00	25 740 916,00	26 600 000,00	26 600 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00	29 500 000,00

10.1.1.	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	5 600 000,00	5 000 000,00	3 700 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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 - kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo 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	0,00	0,00	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	x	x	x	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	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	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	x	x	x	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	0,00	0,00	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	0,12	0,12	0,13	0,15	0,15	0,16	0,16	0,17	0,17	0,19	0,19	0,21	0,21	0,22	0,22	0,22	0,22
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,12	0,12	0,13	0,15	0,15	0,16	0,16	0,17	0,17	0,19	0,19	0,21	0,21	0,22	0,22	0,22	0,22

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.	Dochody ogółem	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	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00
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	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00	179 000 000,00
13.2.	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Wydatki ogółem	154 000 000,00	156 000 000,00	158 000 000,00	158 000 000,00	159 000 000,00	160 000 000,00	162 000 000,00	164 000 000,00	164 000 000,00	164 000 000,00	164 000 000,00	164 000 000,00	164 000 000,00	164 000 000,00	164 000 000,00	164 000 000,00	164 000 000,00
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	147 000 000,00	147 000 000,00	147 000 000,00	147 000 000,00	147 000 000,00	147 000 000,00	147 000 000,00	147 000 000,00	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	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Dochody budżetu - wydatki bieżące	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	29 900 000,00	29 900 000,00	29 900 000,00	29 900 000,00	29 900 000,00	29 900 000,00	29 900 000,00	29 900 000,00	29 900 000,00	29 900 000,00
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + deficyt -)	8 900 000,00	9 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	11 900 000,00	11 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00
17.	Przychody ogółem	6 600 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00
18.	Rozchody ogółem	6 600 000,00	6 000 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00
Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R=0; prognoza D-W+P-R=0)		8 900 000,00	9 900 000,00	10 900 000,00	10 900 000,00	11 900 000,00	11 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00
suma	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	28 500 000,00	29 800 000,00	29 700 000,00	31 800 000,00	32 800 000,00	31 800 000,00	32 800 000,00	31 000 000,00	30 500 000,00	31 000 000,00	31 000 000,00	31 000 000,00	31 000 000,00	31 000 000,00	31 000 000,00	31 000 000,00	31 000 000,00

SKARBNIK MIASTA I GMINY  
Tomasz Angielczyk

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
Paweł Wiśniewski

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr XXVII/599/2020  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią  
z dnia 26 listopada 2020 r.  
zmieniający Uchwałę Nr XV/4/19/2019  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 19 grudnia 2019 r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Nakle nad Notecią na lata 2020-2037

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	x	x	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	42 386 315,47	3 985 164,86	19 098 838,62	7 944 687,00	7 624 412,00	296 450,00	38 949 552,48
1.1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	5 741 979,29	1 623 512,19	1 768 071,71	622 433,00	414 098,00	0,00	4 428 114,90
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	36 644 336,18	2 361 652,67	17 330 766,91	7 322 254,00	7 210 314,00	296 450,00	34 521 437,58
	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	7 100 830,67	2 815 227,47	2 259 454,01	0,00	0,00	0,00	5 074 681,48
	- wydatki bieżące	x	x	x	2 518 744,29	1 293 424,19	1 023 885,71	0,00	0,00	0,00	2 317 309,90
	- wydatki majątkowe	x	x	x	4 582 086,38	1 521 803,28	1 235 568,30	0,00	0,00	0,00	2 757 371,58
	Z tego:										
a)	1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020	x	x	x	4 103 108,67	1 422 838,47	854 714,50	0,00	0,00	0,00	2 277 552,97
	- wydatki bieżące	x	x	x	2 022,29	835,19	346,20	0,00	0,00	0,00	1 181,39
	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Wydział Organizacyjny	2017	2021	2 022,29	835,19	346,20	0,00	0,00	0,00	1 181,39
	- wydatki majątkowe	x	x	x	4 101 086,38	1 422 003,28	854 368,30	0,00	0,00	0,00	2 276 371,58
	Budowa drogi na działkach nr 2/16, 2/42, 2/43, 2/44 w obrębie Blelawy oraz na działkach nr 40 i 18/1 w obrębie Lubaszcz	Wydział Inwestycji	2016	2021	3 803 895,00	1 322 000,00	700 395,00	0,00	0,00	0,00	2 022 395,00
	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Wydział Organizacyjny	2017	2021	297 191,38	100 003,28	153 973,30	0,00	0,00	0,00	253 976,58
	3) Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2014-2020	x	x	x	2 997 722,00	1 392 389,00	1 404 739,51	0,00	0,00	0,00	2 797 128,51
	- wydatki bieżące	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2019	2021	2 516 722,00	1 292 589,00	1 023 539,51	0,00	0,00	0,00	2 316 128,51
	Zintegrowane działania partycypacyjne realizowane przy użyciu nowych technologii na rzecz redukcji emisji komunikacyjnej w Nakle nad Notecią	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2019	2021	2 516 722,00	1 292 589,00	1 023 539,51	0,00	0,00	0,00	2 316 128,51
	- wydatki majątkowe	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2019	2021	481 000,00	99 800,00	381 200,00	0,00	0,00	0,00	481 000,00
	Zintegrowane działania partycypacyjne realizowane przy użyciu nowych technologii na rzecz redukcji emisji komunikacyjnej w Nakle nad Notecią	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2019	2021	481 000,00	99 800,00	381 200,00	0,00	0,00	0,00	481 000,00
	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	0,00	
- wydatki bieżące													
- wydatki majątkowe													
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	
- wydatki bieżące													
- wydatki majątkowe													
Wydanki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a) i b))													
- wydatki bieżące													
- wydatki majątkowe													
Z tego:													
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	317 722,00	158 861,00	0,00	0,00	0,00	794 305,00
- wydatki bieżące													
- wydatki majątkowe													
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	0,00	0,00	0,00	1 482 266,00
- wydatki bieżące													
- wydatki majątkowe													
3)	Budowa Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2016	2023	2 733 348,80	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
- wydatki bieżące													
- wydatki majątkowe													
4)	Budowa stadionu lekkoatletycznego - kat IV A w ramach przebudowy stadionu miejskiego w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2017	2023	12 284 300,00	10 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	12 112 300,00
- wydatki bieżące													
- wydatki majątkowe													
5)	Utworzenie Centrum Rozwoju Społecznego w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2019	2021	8 925 000,00	50 000,00	8 800 000,00	8 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 850 000,00
- wydatki bieżące													
- wydatki majątkowe													
					35 285 484,80	1 169 937,39	16 839 384,61	7 944 687,00	7 624 412,00	296 450,00	0,00	0,00	33 874 871,00
					3 223 235,00	330 088,00	744 186,00	622 433,00	414 098,00	0,00	0,00	0,00	2 110 805,00
					32 062 249,80	839 849,39	16 095 198,61	7 322 254,00	7 210 314,00	296 450,00	0,00	0,00	31 764 086,00

6)	Przebudowa amfiteatru w Nakielskim Ośrodku Kultury - dokumentacja techniczna	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2021	200 000,00	10 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	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 Inwestycji	2020	2021	200 000,00	10 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
7)	Budowa ulic w Nakle nad Notecią: Miłosza i Kucharskiego - opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2021	105 000,00	20 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	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 Inwestycji	2020	2021	105 000,00	20 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
8)	Przebudowa infrastruktury podziemnej w centrum miasta Nakla nad Notecią - opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2021	100 000,00	20 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	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 Inwestycji	2020	2021	100 000,00	20 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
9)	Przebudowa układu komunikacyjnego w obrębie ulic: Powstańców Wielkopolskich, Gimnazjalnej i Placu Zamkowego w Nakle nad Notecią - opracowanie koncepcji	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2021	70 000,00	25 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	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 Inwestycji	2020	2021	70 000,00	25 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
10)	Śródmiejskie Centrum Targowe w Nakle nad Notecią - opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2021	90 000,00	10 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	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 Inwestycji	2020	2021	90 000,00	10 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
11)	Budowa kanalizacji sanitarnej w obrębie ulicy Wyzwolenia w Paterku - opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2021	40 000,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	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 Inwestycji	2020	2021	40 000,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
12)	Budowa kanalizacji sanitarnej w obrębie ulicy Szubińskiej w Paterku - opracowanie dokumentacji technicznej	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2021	60 000,00	10 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	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 Inwestycji	2020	2021	60 000,00	10 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
13)	Usługa kompleksowego ubezpieczenia Gminy w Nakle nad Notecią wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury na lata 2021-2023	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2021	2023	1 131 000,00	0,00	377 000,00	0,00	0,00	377 000,00	0,00	1 131 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	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 Inwestycji	2021	2023	1 131 000,00	0,00	377 000,00	0,00	0,00	377 000,00	0,00	1 131 000,00
14)	Stop Smog	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2020	2023	5 300 000,00	12 366,00	2 126 604,00	0,00	1 028 658,00	2 132 372,00	0,00	5 300 000,00

c)

- wydatki bieżące	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2020	2023	185 500,00	12 366,00	49 464,00	86 572,00	37 098,00	0,00	185 500,00
- wydatki majątkowe	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2021	2023	5 114 500,00	0,00	2 077 140,00	2 045 800,00	991 560,00	0,00	5 114 500,00
15) Przebudowa drogi gminnej od km 0+00 do km 0+242,76 w Lubaszczu	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2018	2021	847 835,00	377 395,39	452 604,61	0,00	0,00	0,00	830 000,00
- 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	2018	2021	847 835,00	377 395,39	452 604,61	0,00	0,00	0,00	830 000,00
16) Budowa ścieżki rowerowej w obrębie Trzeciewnicy, gmina Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2021	10 000,00	1 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
- 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	2020	2021	10 000,00	1 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

SKARBNIK MIASTA I GMINY  
*[Signature]*  
 Tomasz Indykiewicz

PRZEWODNICZĄCY  
*[Signature]*  
 Paweł Wisniewski

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XXVII/599/2020  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią  
z dnia 26 listopada 2020 roku  
zmieniający Uchwałę Nr XV/419/2019  
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią  
z dnia 19 grudnia 2019r.  
w sprawie uchwalenia 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 2017-2019, plan budżetu na rok 2020 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 2016-2019) 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 ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2020 według stanu na dzień 26 listopada 2020 roku. 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 2016-2019. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 12.346.499,11 zł w okresie 2020-2024. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2020 roku w wysokości 441.500,00 zł (średnio ok. 0,38 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 ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2020 według stanu na dzień 26 listopada 2020 roku. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2016-2019. 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 32.146.625,01 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie w okresie 2020-2024 kształtują się w wysokości ok. 20,6 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 5.176.853,04 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 16.647.703,35 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 12.300.000,00 zł, przychodami z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 273.359,00 zł, przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 259.344,35 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 3.815.000,00 zł. Poczynając od roku 2020 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 – 21.824.556,39 zł (w tym deficyt - 12.573.359,00 zł),

- Planowane rozchody 2020 roku (spłaty rat kapitałowych) – 5.176.853,04 zł.

Kwota długu na koniec 2020 roku – 85.350.058,12 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 latach 2021-2022 zaplanowano zmniejszenie kwoty spłaty długu 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 spłaty długu, jego refinansowanie i wydłużenie okresu spłaty przypadające na lata 2026-2031 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 Nadnoteckiego Parku Przemysłowego. Środki na spłatę 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 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 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 tempo 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.

SKARBNIK MIASTA I GMINY  
Tomasz Angielski

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej  
Pawel Wiśniewski

## Uzasadnienie

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. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest urealnieniem zadań inwestycyjnych finansowanych przychodami, dostosowaniem jej do Uchwały Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią zmieniającej budżet Gminy Nakło nad Notecią na sesji 26 listopada 2020 roku. W związku z podjętą Uchwałą Nr 72/2020 Rady Nadzorczej WFOŚiGW w Toruniu z dnia 25 września 2020 roku w sprawie umorzenia pożyczki udzielonej na zadanie pn. „Zakup samochodu średniego 4x4 do ratownictwa chemiczno-ekologicznego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Paterku” zmniejsza się wysokość rozchodów oraz długu o kwotę 70.000,00 zł.



SKARBNIK MIASTA I GMINY  
Tomasz Angielczyk