

UCHWAŁA NR .../2014
Rady Miejskiej w Pakości

Projekt

z dnia ... 2014r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakość na lata 2015–2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pakość na lata 2015–2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2020, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Burmistrza Pakości do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Pakości 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 Pakości do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pakości.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXVIII/262/2013 Rady Miejskiej w Pakości z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakość na lata 2014–2029, zmieniona uchwałami Rady Miejskiej w Pakości: Nr XXIX/272/2014 z dnia 28 stycznia 2014r., Nr XXX/279/2014 z dnia 25 marca 2014r., Nr XXXI/292/2014 z dnia 15 maja 2014r., Nr XXXII/301/2014 z dnia 24 czerwca 2014r., Nr XXXIII/313/2014 z dnia 11 września 2014r. oraz Nr XXXIV/321/2014 z dnia 30 października 2014r.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Pakości

Tadeusz Grupa

1) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013r. poz. 938 i 1646 oraz z 2014r. poz. 379, 911 i 1146.

2) Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2013r. poz. 645 i 1318 oraz z 2014r. poz. 379 i 1072.

UZASADNIENIE

do uchwały Nr .../2014 Rady Miejskiej w Pakości z dnia ... 2014r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pakość na lata 2015–2029

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadnia konieczność ustanowienia dokumentu wskazującego kierunki polityki finansowej w określonym horyzoncie finansowym Gminy Pakość. Stanowi również instrument niezbędny w zarządzaniu finansami gminy, zapewniając racjonalne planowanie zadań i długu.

Podstawę prawną przedmiotowej uchwały stanowi art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.)

Burmistrz Pakości

Wiesław Kończal

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 378/2014
z dnia 2014-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2012	32 405 878,10	24 995 880,93	4 256 276,00	539 695,79	7 622 629,40	5 417 935,24	5 723 208,00	4 928 953,04	7 409 997,17	392 737,03	7 006 461,62	
Wykonanie 2013	27 928 062,53	26 606 439,32	5 746 476,00	148 577,85	8 459 545,25	5 910 447,29	5 723 259,00	5 033 674,57	1 321 623,21	228 300,52	1 056 331,87	
Plan 3 kw. 2014	33 147 782,02	29 008 898,02	5 268 921,00	416 668,00	9 463 660,85	6 420 000,00	5 829 760,00	5 089 200,60	4 138 884,00	1 393 162,00	2 695 722,00	
Wykonanie 2014	32 425 111,02	28 857 470,02	5 243 745,00	475 000,00	9 338 836,00	6 295 176,00	5 829 760,00	5 089 200,60	3 567 641,00	1 319 815,00	2 124 479,00	
2015	a	29 600 980,00	26 724 355,00	5 244 483,00	476 296,00	9 466 327,00	6 420 000,00	6 101 156,00	3 629 790,00	2 876 625,00	769 601,00	2 057 024,00
	b	29 600 980,00	26 724 355,00	5 244 483,00	476 296,00	9 466 327,00	6 420 000,00	6 101 156,00	3 629 790,00	2 876 625,00	769 601,00	2 057 024,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	27 396 523,00	27 096 523,00	5 646 373,00	400 000,00	9 437 195,00	6 420 000,00	6 223 179,00	3 700 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
	b	27 396 523,00	27 096 523,00	5 646 373,00	400 000,00	9 437 195,00	6 420 000,00	6 223 179,00	3 700 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	28 092 367,00	27 892 367,00	5 646 373,00	400 000,00	9 560 990,00	6 420 000,00	6 347 642,00	3 700 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	b	28 092 367,00	27 892 367,00	5 646 373,00	400 000,00	9 560 990,00	6 420 000,00	6 347 642,00	3 700 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	27 965 375,00	27 965 375,00	5 787 532,00	400 000,00	9 656 600,00	6 420 000,00	6 474 595,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	27 965 375,00	27 965 375,00	5 787 532,00	400 000,00	9 656 600,00	6 420 000,00	6 474 595,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	28 321 936,00	28 321 936,00	5 932 220,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 604 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 321 936,00	28 321 936,00	5 932 220,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 604 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	28 332 087,00	28 332 087,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 604 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 332 087,00	28 332 087,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 604 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 604 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 604 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 604 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 604 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	a	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	a	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	a	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	a	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	a	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	a	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	b	28 318 647,00	28 318 647,00	6 080 526,00	400 000,00	9 753 166,00	6 420 000,00	6 608 086,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ³		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	34 730 301,23	24 426 418,93	0,00	0,00	x	421 242,81	416 242,81	0,00	0,00	10 303 882,30	
Wykonanie 2013	28 800 849,30	25 848 405,00	0,00	0,00	x	349 282,96	349 282,96	0,00	0,00	2 952 444,30	
Plan 3 kw. 2014	33 057 629,02	27 562 571,02	0,00	0,00	x	335 000,00	330 000,00	6 437,00	15 785,00	5 495 058,00	
Wykonanie 2014	32 852 719,02	27 507 661,02	0,00	0,00	x	335 000,00	330 000,00	6 437,00	15 785,00	5 345 058,00	
2015	a	31 415 545,00	26 498 396,00	0,00	0,00	0,00	397 000,00	397 000,00	4 926,00	0,00	4 917 149,00
	b	31 415 545,00	26 498 396,00	0,00	0,00	0,00	397 000,00	397 000,00	4 926,00	0,00	4 917 149,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	26 476 207,00	25 612 915,00	0,00	0,00	0,00	537 429,00	537 429,00	0,00	0,00	863 292,00
	b	26 476 207,00	25 612 915,00	0,00	0,00	0,00	537 429,00	537 429,00	0,00	0,00	863 292,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	27 326 157,00	25 728 253,00	0,00	0,00	0,00	500 839,00	500 839,00	0,00	0,00	1 597 904,00
	b	27 326 157,00	25 728 253,00	0,00	0,00	0,00	500 839,00	500 839,00	0,00	0,00	1 597 904,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	26 005 290,00	25 985 536,00	0,00	0,00	0,00	460 388,00	460 388,00	0,00	0,00	19 754,00
	b	26 005 290,00	25 985 536,00	0,00	0,00	0,00	460 388,00	460 388,00	0,00	0,00	19 754,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	26 265 397,00	26 245 390,00	0,00	0,00	x	419 681,00	419 681,00	0,00	0,00	20 007,00
	b	26 265 397,00	26 245 390,00	0,00	0,00	x	419 681,00	419 681,00	0,00	0,00	20 007,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	26 524 098,00	26 507 844,00	0,00	0,00	x	382 457,00	382 457,00	0,00	0,00	16 254,00
	b	26 524 098,00	26 507 844,00	0,00	0,00	x	382 457,00	382 457,00	0,00	0,00	16 254,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	26 837 149,00	26 837 149,00	0,00	0,00	x	342 408,00	342 408,00	0,00	0,00	0,00
	b	26 837 149,00	26 837 149,00	0,00	0,00	x	342 408,00	342 408,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	26 843 675,00	26 843 675,00	0,00	0,00	x	295 759,00	295 759,00	0,00	0,00	0,00
	b	26 843 675,00	26 843 675,00	0,00	0,00	x	295 759,00	295 759,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	246 276,00	246 276,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ³		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x									
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2023	b	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	246 276,00	246 276,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	a	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	201 593,00	201 593,00	0,00	0,00
	b	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	201 593,00	201 593,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	a	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	174 528,00	174 528,00	0,00	0,00
	b	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	174 528,00	174 528,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	a	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	123 587,00	123 587,00	0,00	0,00
	b	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	123 587,00	123 587,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	a	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	93 249,00	93 249,00	0,00	0,00
	b	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	93 249,00	93 249,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	a	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	63 249,00	63 249,00	0,00	0,00
	b	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	63 249,00	63 249,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	a	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	66 498,00	66 498,00	0,00	0,00
	b	26 894 880,00	26 894 880,00	0,00	0,00	x	66 498,00	66 498,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2012	-2 324 423,13	4 550 318,82	1 016 925,90	0,00	87 176,00	87 176,00	3 446 216,92	3 446 216,92	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	-872 786,77	4 503 300,22	0,00	0,00	1 613 711,00	48 046,00	2 889 589,22	1 548 483,22	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	90 153,00	1 278 803,00	0,00	0,00	723 743,00	0,00	525 060,00	0,00	30 000,00	0,00	
Wykonanie 2014	-427 608,00	1 213 766,00	0,00	0,00	723 743,00	0,00	460 023,00	0,00	30 000,00	0,00	
2015	a	-1 814 565,00	2 952 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 952 608,00	1 814 565,00	0,00	0,00
	b	-1 814 565,00	2 952 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 952 608,00	1 814 565,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	920 316,00	831 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831 542,00	0,00	0,00	0,00
	b	920 316,00	831 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831 542,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	766 210,00	766 210,00	0,00	0,00	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	766 210,00	766 210,00	0,00	0,00	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	1 960 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 960 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	2 056 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	2 056 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	1 807 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 807 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	1 481 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 481 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	1 474 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 474 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2024	b	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	a	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	a	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	a	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	a	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	a	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 423 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:					
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	612 184,44	612 184,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	2 906 770,44	2 906 770,44	2 271 508,00	2 271 508,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	1 368 956,00	1 338 956,00	582 798,00	582 798,00	0,00	0,00	30 000,00	
Wykonanie 2014	1 368 956,00	1 338 956,00	582 798,00	582 798,00	0,00	0,00	30 000,00	
2015	a	1 138 043,00	1 138 043,00	427 608,00	427 608,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 138 043,00	1 138 043,00	427 608,00	427 608,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	1 751 858,00	831 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 316,00
	b	1 751 858,00	831 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	920 316,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	1 532 420,00	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 210,00
	b	1 532 420,00	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 210,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	1 960 085,00	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 875,00
	b	1 960 085,00	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 193 875,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	2 056 539,00	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 329,00
	b	2 056 539,00	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 329,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	1 807 989,00	766 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 775,00
	b	1 807 989,00	766 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 775,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	1 481 498,00	885 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 452,00
	b	1 481 498,00	885 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596 452,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	1 474 972,00	923 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 292,00
	b	1 474 972,00	923 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 292,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	1 423 767,00	911 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 556,00
	b	1 423 767,00	911 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 556,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a	1 423 767,00	911 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 565,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2024	b	1 423 767,00	911 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512 565,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	a	1 423 767,00	922 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 984,00
	b	1 423 767,00	922 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 984,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	a	1 423 767,00	595 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827 976,00
	b	1 423 767,00	595 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827 976,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	a	1 423 767,00	595 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827 976,00
	b	1 423 767,00	595 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827 976,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	a	1 423 767,00	595 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827 976,00
	b	1 423 767,00	595 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827 976,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	a	1 423 767,00	649 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 794,00
	b	1 423 767,00	649 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 794,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾	
Lp	6	7	8.1	8.2	
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [6.2] - ([2.1] - [2.1])	
Wykonanie 2012	9 137 661,00	0,00	569 462,00	1 673 563,90	
Wykonanie 2013	9 120 479,62	0,00	758 034,32	2 371 745,32	
Plan 3 kw. 2014	8 306 584,00	0,00	1 446 327,00	2 170 070,00	
Wykonanie 2014	8 241 547,00	0,00	1 349 809,00	2 073 552,00	
2015	a	10 056 112,00	0,00	225 959,00	225 959,00
	b	10 056 112,00	0,00	225 959,00	225 959,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	10 056 112,00	0,00	1 483 608,00	1 483 608,00
	b	10 056 112,00	0,00	1 483 608,00	1 483 608,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	9 289 902,00	0,00	2 164 114,00	2 930 324,00
	b	9 289 902,00	0,00	2 164 114,00	2 930 324,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	8 523 692,00	0,00	1 979 839,00	1 979 839,00
	b	8 523 692,00	0,00	1 979 839,00	1 979 839,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	7 757 482,00	0,00	2 076 546,00	2 076 546,00
	b	7 757 482,00	0,00	2 076 546,00	2 076 546,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	6 991 268,00	0,00	1 824 243,00	1 824 243,00
	b	6 991 268,00	0,00	1 824 243,00	1 824 243,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	6 106 222,00	0,00	1 481 498,00	1 481 498,00
	b	6 106 222,00	0,00	1 481 498,00	1 481 498,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	5 182 542,00	0,00	1 474 972,00	1 474 972,00
	b	5 182 542,00	0,00	1 474 972,00	1 474 972,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	4 271 331,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	b	4 271 331,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
	a	3 360 129,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾	
Lp	6	7	8.1	8.2	
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [6.2] - ([2.1] - [2.1])	
2024	b	3 360 129,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	a	2 437 346,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	b	2 437 346,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	a	1 841 555,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	b	1 841 555,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	a	1 245 764,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	b	1 245 764,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	a	649 973,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	b	649 973,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	a	0,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	b	0,00	0,00	1 423 767,00	1 423 767,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ¹	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ²	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ³	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ⁴	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁵⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ⁶	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ⁷	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ⁸	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 ⁹	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + [(1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2012	3,17%	3,17%	0,00%	3,17%	0,03	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	11,66%	3,53%	0,00%	3,53%	0,04	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	5,03%	3,21%	0,00%	3,21%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	5,15%	3,28%	0,00%	3,28%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	a	5,19%	3,72%	0,00%	3,72%	0,03	5,02%	4,91%	TAK	TAK
	b	5,19%	3,72%	0,00%	3,72%	0,03	5,02%	4,91%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	a	5,00%	5,00%	0,00%	5,00%	0,07	5,15%	5,04%	TAK	TAK
	b	5,00%	5,00%	0,00%	5,00%	0,07	5,15%	5,04%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	a	4,51%	4,51%	0,00%	4,51%	0,08	6,15%	6,03%	TAK	TAK
	b	4,51%	4,51%	0,00%	4,51%	0,08	6,15%	6,03%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	a	4,39%	4,39%	0,00%	4,39%	0,07	6,10%	6,10%	TAK	TAK
	b	4,39%	4,39%	0,00%	4,39%	0,07	6,10%	6,10%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	a	4,19%	4,19%	0,00%	4,19%	0,07	7,34%	7,34%	TAK	TAK
	b	4,19%	4,19%	0,00%	4,19%	0,07	7,34%	7,34%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2020	a	4,05%	4,05%	0,00%	4,05%	0,06	7,61%	7,61%	TAK	TAK
	b	4,05%	4,05%	0,00%	4,05%	0,06	7,61%	7,61%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2021	a	4,33%	4,33%	0,00%	4,33%	0,05	6,95%	6,95%	TAK	TAK
	b	4,33%	4,33%	0,00%	4,33%	0,05	6,95%	6,95%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2022	a	4,31%	4,31%	0,00%	4,31%	0,05	6,33%	6,33%	TAK	TAK
	b	4,31%	4,31%	0,00%	4,31%	0,05	6,33%	6,33%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	a	4,09%	4,09%	0,00%	4,09%	0,05	5,63%	5,63%	TAK	TAK
	b	4,09%	4,09%	0,00%	4,09%	0,05	5,63%	5,63%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
a	3,93%	3,93%	0,00%	3,93%	0,05	5,16%	5,16%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1)] / [(1) - (5.1)]}{[(1) - (5.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) - (2.1.1)] + (2.1.3.1) + (2.1.3.1) + (5.1) - (5.1)]}{[(1) - (5.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + (1.2.1) - (2.1) - (2.1.2) - (15.2)]}{(1) - (15.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2024	b	3,93%	3,93%	0,00%	3,93%	0,05	5,16%	5,16%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	a	3,87%	3,87%	0,00%	3,87%	0,05	5,09%	5,09%	TAK	TAK
	b	3,87%	3,87%	0,00%	3,87%	0,05	5,09%	5,09%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	a	2,54%	2,54%	0,00%	2,54%	0,05	5,03%	5,03%	TAK	TAK
	b	2,54%	2,54%	0,00%	2,54%	0,05	5,03%	5,03%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	a	2,43%	2,43%	0,00%	2,43%	0,05	5,03%	5,03%	TAK	TAK
	b	2,43%	2,43%	0,00%	2,43%	0,05	5,03%	5,03%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	a	2,33%	2,33%	0,00%	2,33%	0,05	5,03%	5,03%	TAK	TAK
	b	2,33%	2,33%	0,00%	2,33%	0,05	5,03%	5,03%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2029	a	2,53%	2,53%	0,00%	2,53%	0,05	5,03%	5,03%	TAK	TAK
	b	2,53%	2,53%	0,00%	2,53%	0,05	5,03%	5,03%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	612 184,44	11 955 135,43	3 421 480,98	570 450,42	6 396,00	564 054,42	564 054,42	0,00	26 572,51		
Wykonanie 2013	0,00	1 565 665,00	11 725 454,78	3 356 862,00	693 861,30	78 320,30	615 541,00	1 005 000,00	1 539 955,00	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	90 153,00	13 200 548,00	3 371 152,00	820 342,00	0,00	820 342,00	3 387 562,00	2 077 496,00	30 000,00		
Wykonanie 2014	0,00	90 153,00	13 131 219,00	3 371 152,00	820 342,00	0,00	820 342,00	3 247 562,00	2 077 496,00	20 000,00		
2015	a	0,00	0,00	13 124 599,60	3 644 800,92	667 945,00	0,00	667 945,00	108 499,00	4 758 650,00	50 000,00	
	b	0,00	0,00	13 124 599,60	3 644 800,92	667 945,00	0,00	667 945,00	108 499,00	4 758 650,00	50 000,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	a	920 316,00	0,00	13 218 522,00	3 850 906,00	863 292,00	0,00	863 292,00	863 292,00	0,00	0,00	
	b	920 316,00	0,00	13 218 522,00	3 850 906,00	863 292,00	0,00	863 292,00	863 292,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	a	766 210,00	766 210,00	13 350 708,00	3 966 434,00	1 597 904,00	0,00	1 597 904,00	1 597 904,00	0,00	0,00	
	b	766 210,00	766 210,00	13 350 708,00	3 966 434,00	1 597 904,00	0,00	1 597 904,00	1 597 904,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	a	1 960 085,00	766 210,00	13 484 215,00	4 085 427,00	19 754,00	0,00	19 754,00	19 754,00	0,00	0,00	
	b	1 960 085,00	766 210,00	13 484 215,00	4 085 427,00	19 754,00	0,00	19 754,00	19 754,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	a	2 056 539,00	766 210,00	13 619 057,00	4 207 990,00	20 007,00	0,00	20 007,00	20 007,00	0,00	0,00	
	b	2 056 539,00	766 210,00	13 619 057,00	4 207 990,00	20 007,00	0,00	20 007,00	20 007,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	a	1 807 989,00	766 214,00	13 755 247,00	4 334 229,00	16 254,00	0,00	16 254,00	16 254,00	0,00	0,00	
	b	1 807 989,00	766 214,00	13 755 247,00	4 334 229,00	16 254,00	0,00	16 254,00	16 254,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	a	1 481 498,00	885 046,00	13 755 247,00	4 464 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	1 481 498,00	885 046,00	13 755 247,00	4 464 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	a	1 474 972,00	923 680,00	13 755 247,00	4 598 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	1 474 972,00	923 680,00	13 755 247,00	4 598 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	a	1 423 767,00	911 211,00	13 755 247,00	4 736 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	1 423 767,00	911 211,00	13 755 247,00	4 736 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	1 423 767,00	911 202,00	13 755 247,00	4 878 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2024	b	1 423 767,00	911 202,00	13 755 247,00	4 878 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	a	1 423 767,00	922 783,00	13 755 247,00	5 024 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	1 423 767,00	922 783,00	13 755 247,00	5 024 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	a	1 423 767,00	595 791,00	13 755 247,00	5 175 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	1 423 767,00	595 791,00	13 755 247,00	5 175 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	a	1 423 767,00	595 791,00	13 755 247,00	5 330 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	1 423 767,00	595 791,00	13 755 247,00	5 330 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	a	1 423 767,00	595 791,00	13 755 247,00	5 490 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	1 423 767,00	595 791,00	13 755 247,00	5 490 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	a	1 423 767,00	649 973,00	13 755 247,00	5 655 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	b	1 423 767,00	649 973,00	13 755 247,00	5 655 186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2012	202 153,40	188 345,30	188 345,30	6 867 840,13	6 867 840,13	6 867 840,13	216 650,83	184 153,20	184 153,20	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 882,77	277 882,77	277 882,77	
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	43 576,43	43 576,43	43 576,43	610 077,00	610 077,00	610 077,00	0,00	0,00	0,00	
2015	a	0,00	0,00	0,00	2 057 024,00	2 057 024,00	2 057 024,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	2 057 024,00	2 057 024,00	2 057 024,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2024	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁵⁾			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2012	7 593 834,67	4 790 587,89	4 790 587,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2013	1 181 320,00	1 181 320,00	1 181 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2014	2 491 562,00	1 846 622,00	2 491 562,00	0,00	0,00	644 940,00	644 940,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2014	2 240 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2015	a	2 493 860,00	1 629 416,00	2 493 860,00	0,00	0,00	864 444,00	864 444,00	0,00				
	b	2 493 860,00	1 629 416,00	2 493 860,00	0,00	0,00	864 444,00	864 444,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁵⁾		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2024	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	492 645,00	492 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	427 608,00	427 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	680 119,00	680 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	680 119,00	680 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2024	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków _x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2012	612 184,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 906 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 338 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 338 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	1 138 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	1 138 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	831 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	831 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	a	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	766 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	766 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	766 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	685 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	685 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	613 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	613 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	551 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	551 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	551 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków _x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2024	b	551 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	a	422 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	422 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	a	95 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	95 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	a	95 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	95 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	a	95 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	95 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	a	95 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	95 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr
zarządzenia nr 378
z dnia 2014-

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				a	3 266 722,00	667 945,00	863 292,00	1 597 904,00	19 754,00	20 007,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	3 266 722,00	667 945,00	863 292,00	1 597 904,00	19 754,00	20 007,00
1.a	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				a	3 266 722,00	667 945,00	863 292,00	1 597 904,00	19 754,00	20 007,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	3 266 722,00	667 945,00	863 292,00	1 597 904,00	19 754,00	20 007,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				a	153 676,00	8 499,00	41 681,00	19 515,00	19 754,00	20 007,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	153 676,00	8 499,00	41 681,00	19 515,00	19 754,00	20 007,00
1.1.1	- wydatki bieżące				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				a	153 676,00	8 499,00	41 681,00	19 515,00	19 754,00	20 007,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	153 676,00	8 499,00	41 681,00	19 515,00	19 754,00	20 007,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - Celem strategicznym projektu jest wsparcie gospodarczego i społecznego rozwoju województwa kujawsko-pomorskiego poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych.	Urząd Miejski	2013	2020	a	64 076,00	8 499,00	5 841,00	6 075,00	6 314,00	6 567,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	64 076,00	8 499,00	5 841,00	6 075,00	6 314,00	6 567,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
16 254,00	3 185 156,00
0,00	0,00
16 254,00	3 185 156,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
16 254,00	3 185 156,00
0,00	0,00
16 254,00	3 185 156,00
16 254,00	125 710,00
0,00	0,00
16 254,00	125 710,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
16 254,00	125 710,00
0,00	0,00
16 254,00	125 710,00
<i>2 814,00</i>	<i>36 110,00</i>
<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>2 814,00</i>	<i>36 110,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	
			od	do							
1.1.2.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie woj.kujawsko-pomorskiego - Wsparcie realizacji zadań w ramach wojewódzkiego programu przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych	Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2020	a	89 600,00	0,00	35 840,00	13 440,00	13 440,00	13 440,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	89 600,00	0,00	35 840,00	13 440,00	13 440,00	13 440,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 - wydatki bieżące					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 - wydatki majątkowe					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				a	3 113 046,00	659 446,00	821 611,00	1 578 389,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	3 113 046,00	659 446,00	821 611,00	1 578 389,00	0,00	0,00
1.3.1 - wydatki bieżące					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - wydatki majątkowe					a	3 113 046,00	659 446,00	821 611,00	1 578 389,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	3 113 046,00	659 446,00	821 611,00	1 578 389,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej, wymiany odcinka sieci wodociągowej w ul.Różanej wraz z budową nawierzchni - poprawa stanu infrastruktury wodno-kanalizacyjnej	Urząd Miejski	2014	2015	a	1 113 046,00	559 446,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	1 113 046,00	559 446,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacji ściekowej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 255 relacji Pakość-Strzelno - Przebudowastarej sieci kanalizacyjnej ogólnospławnej	Urząd Miejski	2012	2017	a	2 000 000,00	100 000,00	321 611,00	1 578 389,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 000 000,00	100 000,00	321 611,00	1 578 389,00	0,00	0,00

Legenda:

- a - aktualna wartość
- b - poprzednia wartość
- c - różnica wartości

Limit 2020	Limit zobowiązań
13 440,00	89 600,00
0,00	0,00
13 440,00	89 600,00

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
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	3 059 446,00
0,00	0,00
0,00	3 059 446,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	3 059 446,00
0,00	0,00
0,00	3 059 446,00
0,00	1 059 446,00
0,00	0,00
0,00	1 059 446,00

0,00	2 000 000,00
0,00	0,00
0,00	2 000 000,00

1. WSTĘP

Niniejszy dokument stanowi podsumowanie wyników prognozy finansowej budżetu Gminy Pakość na lata 2015-2029. Opracowany został na podstawie art.226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz.885 tekst jednolity). Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, zwaną dalej WPF, obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni 15 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

Prognoza określa zdolność inwestycyjną i kredytową Gminy Pakość w kontekście realizacji planu inwestycyjnego Gminy Pakość od roku 2015. Prognoza stanowi jeden z wariantów realizacji planu inwestycyjnego, wybrany jako najbardziej prawdopodobny na etapie formułowania założeń do opracowania budżetu Gminy i planu inwestycyjnego.

Metodologia opracowania prognozy finansowej opiera się na rozdzieleniu budżetu bieżącego i budżetu majątkowego. Jest to kluczowa zasada stosowana od dnia 1 stycznia 2011r., zapisana w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

W zastosowanym podejściu analiza i prognoza danych obejmuje budżet gminy Pakość w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych. Podejście to pozwala na pełną ocenę sytuacji finansowej JST w ujęciu przepływów finansowych.

Konstrukcja WPF jest zgodna z zasadą analizy danych wynikowych. W pierwszej części zaprezentowano najważniejsze założenia przyjęte do prognozy, w tym założenia makroekonomiczne, założenia zmian dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów Gminy Pakość oraz założenia dotyczące zaciągania zobowiązań przez Gminę.

W drugiej części przedstawiono prognozowaną sytuację finansową Gminy odrębnie analizując wydatki bieżące i majątkowe. Opisano również prognozę spłaty zadłużenia Gminy w latach 2015-2029.

2. ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY

2.1. ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych została zaczerpnięta z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2012-2016, stanowi podstawę do

szacunków i prognoz dochodów, wydatków, deficytu jak i długu zawartego w WPF Gminy Pakość.

Tabela 1: Założenia makroekonomiczne

Kategoria	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok
PKB w ujęci realnym, dynamika	101,9	101,5	102,5	103,8	104,3
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, %	103,7	101,6	102,4	102,5	102,5
Stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku, %	13,4	13,8	13,8	13,3	12,8
Wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, dynamika	99,8	101,2	101,0	102,1	102,7

WIBOR stanowiący podstawę do planowania stóp procentowych dla obliczenia kosztu zaciągnięcia kredytów, pożyczek, obligacji

	ON	TN	1M	3M	6M	9M	
%	4,66	4,67	4,65	4,65	4,65	4,64	do 2013r.
	2,58	2,57	2,60	2,66	2,70	2,73	do 2014r.
	2,10	2,09	2,06	2,03	2,02	2,01	na 2015r.

Źródło: Opracowanie własne na podstawie danych publikowanych przez NBP i inne instytucje finansowe

2.2. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE ZMIAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU GMINY PAKOŚĆ W LATACH 2015-2029

2.2.1. Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2010r. Nr 80, poz.526 j.t. z późn.zm.), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów.

Dochody prognozowane są w podziale na najważniejsze źródła:

DOCHODY BIEŻĄCE

- a) dochody własne
 - podatki i opłaty lokalne,
 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa CIT i PIT,
 - z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkohol,
 - pozostałe dochody,
- b) subwencje
- c) dotacje celowe

DOCHODY MAJĄTKOWE

- a) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, w tym
na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3
- b) dochody ze sprzedaży majątku

Założenia do prognozy dochodów ze środków bezzwrotnych na zadania inwestycyjne przyjęto na podstawie rozliczenia końcowego zadania dofinansowanego ze środków w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, jak również na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie realizacji zadań w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, priorytet I - gospodarka wodno-ściekowa POIiŚ, w ramach Funduszu Spójności.

2.2.2. Podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz.594 z późn.zm.), która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki prognozowane są w szczególności do działów klasyfikacji budżetowej, w ramach działów natomiast, w podziale na:

WYDATKI BIEŻĄCE :

- a) wydatki jednostek budżetowych
wynagrodzenia i składki od nich naliczane

wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
- b) dotacje na zadania bieżące
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych
- d) obsługa długu

WYDATKI MAJĄTKOWE :

a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne
w tym: *programy finansowane z udziałem środków,
o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3*

dotacje na zadania majątkowe

Poziom wydatków majątkowych w latach 2015-2017 wynika zasadniczo z konieczności kontynuacji zadań z roku 2014, ale również podpisanych porozumień, zgodnie z którymi należy wprowadzić zadania, które miałyby być realizowane w okresie późniejszym. Poziom potrzeb inwestycyjnych został dostosowany do możliwości finansowych i zdolności kredytowej Gminy, gdyż w dużej mierze zadania te będą finansowane ze środków zewnętrznych z uwagi na ich duże nakłady finansowe.

Do prognozy na lata następne, dla wszystkich dochodów i wydatków przyjęto kwoty bazowe przeliczone na podstawie danych historycznych z lat 2012, 2013 i 2014. Dokonano analizy planu dochodów i wydatków, a następnie wyeliminowano wpływy o charakterze incydentalnym.

Następnie ustalono założenia zmian poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. W niektórych przypadkach przyjmowano inny niż wymienione wskaźnik zmian, opierając się na podstawie zawartych umów.

Wykonano także prognozę przychodów i wydatków finansowanych ze środków pozyskanych z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Kwoty dostępne na wydatki inwestycyjne z tego tytułu zostały następnie uwzględnione w prognozie jako źródło finansowania zadań inwestycyjnych.

W związku ze zmianą Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, wprowadzono dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na rzecz gminy.

Ponadto planuje się uzyskać zwrot podatku od towarów i usług od wydatków poniesionych na infrastrukturę wodno-kanalizacyjną oraz wydatki związane z prowadzoną działalnością opodatkowaną.

Założenia do prognozy najważniejszych dochodów Gminy:

1) Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych – głównym źródłem tej grupy dochodów jest podatek od nieruchomości, podatek rolny oraz podatek od środków transportowych, przyjęto dochody na poziomie roku 2014, w latach kolejnych utrzymuje się wartość wzrostu 1%.

- 2) Pozostałe dochody - dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych rosą do 2014r. odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na podstawie zawartych umów.
Dla dochodów z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie założono spadek od 2014r. w związku z planowanym przekształcaniem prawa użytkowania wieczystego. Dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych przyjęto założenie spadku o ok. 20%. Jest to związane z malejącą stopą procentową dla środków na rachunkach bankowych oraz posiadaniem niższej wartości środków zgromadzonych na rachunku bankowym.
- 3) Wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w zależności od prognozowanego wskaźnika inflacji i częściowo wskaźnika PKB, przyjętego w WPF państwa na lata 2012-2016. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie planowanych wpływów na rok 2014.
- 4) Wzrost dochodów z subwencji ogólnej zaplanowano na podstawie wskaźników makroekonomicznych państwa, założono wzrost o inflację do roku 2016, w kolejnych latach utrzymuje się stałą wartość. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie planowanych wpływów na rok 2014.
- 5) Wzrost wszystkich dochodów z dotacji na zadania bieżące prognozowany jest odpowiednio do wskaźnika inflacji. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie planowanych wpływów na rok 2014. Uwzględniono zapisy art.128 ustawy o finansach publicznych, założono udział w finansowaniu zadań z budżetu gminy na poziomie 20%.
- 6) Dochody z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska, przekazywane Gminie zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo Ochrony Środowiska (Dz.U. 2008r. Nr 25, poz.150) przeznacza się na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska.
- 7) **Dochody ze sprzedaży majątku** – prognozę ustalono, na podstawie wniosków złożonych przez zainteresowanych kupnem prawa własności nieruchomości gminnych, a także założono przekształcenie prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym. Powyższe przyjęto, w kolejnych latach na podstawie kończącego się terminu zawartych umów. Szacunku wartości dokonano na podstawie opracowanych operatów szacunkowych oraz obowiązujących cen rynkowych, które zastosowano przy podobnych transakcjach.

W roku 2015 zaplanowano:

1. Sprzedaż prawa użytkowania wieczystego Gminy Pakość do nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa:

- działka nr 4/28 o pow. 14700 metrów kw., Giebnia,
- działka nr 5/1 o pow. 240 metrów kw., Giebnia,
- działka nr 4/9 o pow. 23800 metrów kw., Giebnia,
- działka nr 2/34 o pow. 8734 metry kw., Pakość, ul. Topolowa (4 obręb),
- działka nr 2/33 o pow. 8903 metry kw., Pakość, ul. Topolowa (4 obręb),

2. Sprzedaż prawa własności Gminy Pakość do działki nr 4/41 o pow. 78832 metry kw., Giebnia,

3. Sprzedaż nieruchomości lokalowej 13 o pow. 65,40 m², stanowiącej własność Gminy Pakość, położonej w budynku wielorodzinnym przy ul. Mogileńskiej 17 w Pakości, na działce geodezyjnie oznaczonej nr 213/7 o powierzchni 0,0550 ha, KW nr BY1I/00029960/0,

szacunkowy dochód: **769 601,00 zł**

W roku 2016 zaplanowano:

1. Sprzedaż nieruchomości gruntowej zabudowanej domem jednorodzinny "bliźniakiem" o pow. całkowitej 184,74 metry kwadratowe, powierzchnia użytkowa 112,45 metry kwadratowe. Działka nr 256, o pow. 0,0325 ha, mieszcząca się w Pakości przy ul. Ks.K. Stefana Wyszyńskiego 36.
2. Sprzedaż prawa użytkowania wieczystego Gminy Pakość do działki nr 3/179 o pow. 0,1937ha, poł. w Pakości przy ul. Inowrocławskiej, (Ba - tereny przemysłowe).
3. Sprzedaż prawa użytkowania wieczystego Gminy Pakość do działki nr 3/101 o pow. 0,0797ha, poł. w Pakości przy ul. Inowrocławskiej, (Ba - tereny przemysłowe).

szacunkowy dochód: **300.000,00 zł**

W roku 2017 zaplanowano:

1. Sprzedaż prawa użytkowania wieczystego Gminy Pakość do działki nr 2/32 o pow. 1,0215 ha, KW nr BY1I/00035638/9 (Ba - tereny przemysłowe).

Szacunkowy dochód: **200.000,00 zł**

8) Dotacje i środki otrzymane na inwestycje przyjęto do roku 2016, zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko w ramach Funduszu Spójności, w 2015r. zaplanowano refundację wydatków z PROW projektu zakończonego w 2014r.

Zakończenie realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych z udziałem środków unijnych

w 2015r. spowoduje, iż od roku 2016 planowane dochody ogółem ulegają znacznemu obniżeniu. Powyższe może ulec zmianie, jeśli zostaną podpisane umowy na dofinansowanie.

Założenia ogólne do prognozy wydatków bieżących Gminy:

- 1) Po ustaleniu kwot bazowych do prognozy dla wszystkich wydatków, przyjęto założenie niższego ich wykonania niż planowane dochody bieżące, poprzez zwiększenie nadzoru nad racjonalnością wydatkowania środków publicznych. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie przewidywanego wykonania na rok 2014.
- 2) Wydatki jednostek budżetowych obejmują głównie wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W kolejnych latach założono wzrost o 1%, w celu zabezpieczenia wzrost wysługi lat zatrudnionych pracowników. W roku 2015 zaplanowano podwyżkę o 5% wynagrodzenia pracowników obsługi i administracji szkół i przedszkola. Składki na Fundusz Pracy przyjęto dla całej prognozy w wysokości 2,45%, składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne przyjęto na podstawie ustalonych w roku 2014. Ponadto zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie budynków szkół, przedszkola, OPS, Urzędu Miejskiego, OSP w Pakości zakładając jedynie wzrost w kolejnych latach o stopień inflacji kosztów zużycia energii, wody i zleczanych usług.
- 3) Dotacje na zadania bieżące przyjęto w stałej wysokości, są to głównie dotacje dla organizacji pozarządowych na dofinansowanie zadań zleconych w drodze konkursu z zakresu sportu i współpracy z młodzieżą niepełnosprawną. Ponadto zaplanowano dotację podmiotową dla funkcjonujących na terenie Gminy Instytucji Kultury.
- 4) Świadczenia na rzecz osób fizycznych to głównie świadczenia wypłacane z pomocy społecznej, założono wzrost w kolejnych latach w wysokości w jakiej wzrasta dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie/finansowanie zadań zleconych.
- 5) Wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie opracowanej prognozy długu, uwzględniając zarówno zaciągnięte do 2014r. zobowiązania jak i te planowane do zaciągnięcia w latach kolejnych. W związku z planowaną emisją obligacji, wydatki te ulegają zwiększeniu.
- 6) Założenia o wysokości wydatków majątkowych przyjęto jako kontynuację działań podjętych w 2014r. Dopiero po opracowaniu szczegółowego planu inwestycyjnego na lata następne będzie można wprowadzić je do WPF.

2.3. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

W celu zbilansowania sytuacji finansowej Gminy planuje się korzystanie z zewnętrznych źródeł, w roku 2015 planuje się emisję obligacji. Za pomocą obligacji można pozyskiwać finansowanie na dłuższe terminy, a dzięki większej elastyczności i dogodniejszym warunkom można uniknąć spłat kapitału w latach, gdzie złamane byłyby nowe wskaźniki obsługi długu. Obligacje komunalne w najbardziej optymalny sposób odpowiadają potrzebom restrukturyzacji i konsolidacji długu. Średnia zapadalność zobowiązań jest w przypadku obligacji ok. 2 razy dłuższa niż w przypadku kredytu, przez co Gmina zwiększa swoje bezpieczeństwo finansowe, bo przez cały okres karencji nie musi zdobywać nowych środków z rynku, przez co uniezależnia się od aktualnej sytuacji na rynkach finansowych.

Całkowita spłata długu następuje w 2029 roku. Proponowana emisja obligacji podwyższa wartości wskaźnika poziomu zadłużenia w latach 2014-2025. Poziom zadłużenia jest daleki od przekroczenia 60% wielkości budżetu. Należy mieć na uwadze, że choć wskaźnik poziomu zadłużenia nie obowiązuje od 2014 roku to instytucje zajmujące się finansowaniem samorządów ciągle wykorzystują tę miarę do oceny zdolności kredytowej. W konsekwencji wysokie zadłużenie, zwłaszcza to przekraczające poziom 60% budżetu danej jednostki, świadczyłoby o słabszej zdolności kredytowej, motywując instytucje finansowe do oferowania wyższych cen za pożyczany kapitał (wyższy poziom ryzyka musi zostać zrównoważony wyższym zyskiem). Dzięki odsunięciu w czasie wykupu obligacji możliwe jest zachowanie w odpowiedniej różnicy między wartościami planowanych spłat a maksymalną dopuszczalną spłatą dla danego roku.

W przypadku realizacji zadań ze środków PROW, w związku przyjętymi wytycznymi przy rozliczaniu projektów, na sfinansowanie zadania w 2014r. zaciągnięto pożyczkę na wyprzedzające finansowanie, stąd też w roku 2015 wpisano kwotę w wysokości 427 608 zł w pozycji wyłączenia z art.243 ust.3 pkt 1 ufp, po stronie rozchodów gminy, do czasu spłaty pożyczki i rozliczenia projektu.

W związku z przyjętym założeniem, należy wypracowywać nadwyżkę środków w celu zabezpieczenia spłaty zaciąganych zobowiązań, dla zrównoważenia budżetów w kolejnych latach, do czasu rozpoczęcia wdrażania zapisów nowej Strategii Rozwoju Gminy Pakość, środki nadwyżki zostały wpisane do pozycji „inne rozchody”, co oznacza że będą lokowane na rachunku w banku, w celu wypracowania odsetek.

3. WYNIKI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

3.1. BUDŻET BIEŻĄCY

W wyniku przyjętych założeń do prognozy, dochody bieżące Gminy będą nieznacznie rosły w ujęciu realnym do roku 2017. Dane prezentuje poniższa tabela.

Tabela 2: Dochody bieżące budżetu Gminy Pakość, ich zmiany realne w latach 2014-2029

																	(w mln zł)
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Dochody bieżące	28,13	26,49	26,30	27,06	27,43	27,85	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	
%		92	101	103	100	101	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	

Źródło: Opracowanie własne

Dochody z 2015r. w stosunku do roku 2014 uległy obniżeniu, gdyż wyłączono dochody z tytułu dotacji, na które nie otrzymano decyzji. Dochody bieżące wykazują tendencję rosnącą, w związku przyjętym założeniem wzrostu w związku z planowanym wzrostem inflacji. Założono, że dochody będą zwiększały się do roku 2019, w latach następnych przyjęto bazę z roku 2020, z uwagi na brak danych do prognozy. Przyjmuje się racjonalne i gospodarne wydatkowanie zgromadzonych dochodów. W kolejnych latach utrzymuje się niewielki wzrost wydatków w związku z przyjętym założeniem wzrostu kosztów zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów oraz planowanej emisji obligacji. Poniżej przedstawiono dane dotyczące wydatków bieżących.

Tabela 3: Wydatki bieżące budżetu Gminy Pakość, ich zmiany realne w latach 2014-2029

		(w mln zł)															
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Wydatki bieżące		27,56	26,49	25,61	25,72	25,98	26,24	26,50	26,83	26,84	26,89	26,89	26,89	26,89	26,89	26,89	26,89
	%	96	96	100	101	101	101	101	101	100	100	100	100	100	100	100	100

Źródło: Opracowanie własne

Realizacja założeń dotyczących kształtowania się poziomu dochodów i wydatków bieżących będzie skutkowała wypracowaniem większego niż dotychczas wyniku budżetu bieżącego od roku 2014, a następnie utrzymaniem podobnej tendencji w kolejnych latach. W 2015r. planowane jest odzyskanie podatku VAT, który zostanie wprowadzony do budżetu dopiero po rzeczywistym wpływie na rachunek Gminy.

Tabela 4: Wynik budżetu bieżącego

		(w mln zł)															
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Dochody bieżące		29,00	26,72	27,09	27,89	27,96	28,32	28,33	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31	28,31
Wydatki bieżące		27,56	26,49	25,61	25,72	25,98	26,24	26,50	26,83	26,84	26,89	26,89	26,89	26,89	26,89	26,89	26,89
Środki do dyspozycji		1,44	0,23	1,48	2,17	1,98	2,08	1,83	1,48	1,47	1,42	1,42	1,42	1,42	1,42	1,42	1,42

Źródło: Opracowanie własne

3.2. BUDŻET WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Wynik budżetu bieżącego powiększają prognozowane wpływy ze sprzedaży majątku Gminy, dając kategorię budżetu majątkowego. Środki stanowią potencjał finansowy, który może być

rozdysponowany na wydatki majątkowe. Dochody majątkowe zostały zaplanowane do roku 2017. Spadek dochodów od roku 2016r. wynika z wyeliminowania środków dotacji w związku z brakiem decyzji oraz wyłączeniem dofinansowania zadań ze środków budżetu UE, które wprowadzi się z chwilą zawarcia stosownych umów.

Tabela 5: Nadwyżka w budżecie Gminy

(w mln zł)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Dochody ogółem (D)	33,1	29,6	27,4	28,1	27,9	28,3	28,3	28,3	28,3	28,3	28,3	28,3	28,3	28,3	28,3	28,3
Wydatki ogółem (W)	33,0	31,4	26,5	27,3	26,0	26,2	26,5	26,8	26,8	26,8	26,9	26,9	26,9	26,9	26,9	26,9
w tym: przedsięwzięcia	0,9	6,0	8,0	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	0,1	-1,8	0,9	0,8	1,9	2,1	1,8	1,5	1,5	1,5	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Przychody (P)	1,2	2,9	0,9	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rozchody (R)	1,3	1,1	1,8	1,5	1,9	2,1	1,8	1,5	1,5	1,5	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Równowaga budżetowa (D-W+P-R ≥ 0;)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Źródło: Opracowanie własne

W warunkach realizacji przyjętych założeń, w latach 2017-2029 Gmina Pakość wypracuje skumulowaną nadwyżkę w takiej wysokości aby można było sfinansować planowane wydatki majątkowe oraz spłatę zadłużenia zaciągniętego od 2010r. oraz planowane do zaciągnięcia.

W latach 2017-2029 założono wypracowanie dodatniego wyniku. Roczne przepływy gotówki prawie w całym okresie prognozy przyjmą wartości dodatnie z wyjątkiem roku 2015, gdzie planuje się deficyt w związku z planowaną realizacją zadań o dużych nakładach finansowych. Podpisano umowę na dofinansowanie zadań, „Budowa kanalizacji ściekowej z przyłączami dla

osiedla przy ul. Wyszyńskiego i ulic przyległych – III etap” oraz „Przebudowa kanalizacji w ulicy Dworcowej w Pakości” ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Stan środków pieniężnych na koniec każdego roku objętego prognozą będzie się kształtował na poziomie zapewniającym zachowanie płynności finansowej i zachowania relacji określonej w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody budżetu poza koniecznymi spłatami zobowiązań, stanowią również środki lokat w innych bankach, do czasu wprowadzenia zadań inwestycyjnych w kolejnych latach przyjęto ten sposób równoważenia budżetu.

Realizacja założeń przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy pozwoli na zabezpieczenie środków na spłatę zobowiązań oraz zgromadzenie środków na sfinansowanie zadań planowanych w przyszłości.

3.3. DŁUG GMINY

Dług Gminy stanowią pożyczki i kredyty długoterminowe:

Nazwa podmiotu	kredyt/pożyczka numer umowy	Data zawarcia umowy	Kwota zadłużenia na 31.12.2014	Data całkowitej spłaty
WFOŚiGW w Toruniu	pożyczka nr PB10059/OW-kk	05.11.2010	130 664,00 zł	31.12.2016
WFOŚiGW w Toruniu	pożyczka nr PB12027/OW-kk	04.09.2012	252 776,00 zł	31.10.2021
WFOŚiGW w Toruniu	pożyczka nr PB13048/OW-kk	19.09.2013	486 940,00 zł	31.10.2020
Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział w Toruniu	pożyczka nr PROW413.11.04253.04	23.04.2014	427 608,00 zł	data rozliczenia przez EFRROW
Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział w Toruniu	kredyt umowa nr 09/0863	07.05.2009	1 207 623,44 zł	31.12.2024
Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział w Toruniu	kredyt umowa nr 10/1956	06.09.2010	3 241 218,34 zł	31.12.2025
Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach	kredyt nr 84/2012/006	13.06.2012	291 263,11 zł	30.06.2022
Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach	kredyt umowa nr 137/2012/006	28.08.2012	432 345,07 zł	31.12.2025
Bank Spółdzielczy Pruszcz Pomorski Oddział w Pakości	kredyt umowa nr 2/I/PK/2013	25.03.2013	1 341 106,00 zł	31.12.2029
Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy Oddział w Złotnikach	kredyt umowa nr 56/2013/006	27.05.2013	397 590,14 zł	30.12.2022
		Razem	8 209 134,10 zł	

Z końcem roku 2014 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 32 412,90 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, wolne środki nie pokryły w tej wysokości zapotrzebowania na spłatę. Dane dotyczące zadłużenia Gminy Pakość obejmują lata 2014-2029, z uwagi na okres spłaty zobowiązań zaciągniętych przez Gminę przed rokiem 2013 ustalonym do roku 2029. Celem takiego ujęcia jest kompletne przedstawienie sytuacji finansowej Gminy wraz ze wszystkimi obciążeniami wynikającymi z podjętych dotychczas zobowiązań.

Do 2024 roku Gmina będzie spłacała kredyt na sfinansowanie zadania „Budowa obwodnicy m.Pakości -przebudowa ulic Cmentarna, Mikołaja i Mogileńska w Pakości łączących drogi wojew. nr 251 i 255, zaciągnięty w roku 2009 w kwocie 1,8 mln zł na okres 15 lat oraz kredyt na sfinansowanie zadania „Utworzenie Parku Kulturowego „Kalwaria Pakoska” jako elementu promocji Kujaw i Pałuk” zaciągniętego kwocie 5,3 mln zł na okres 15 lat. Okres spłaty pozostałych kredytów i pożyczek upływa w roku 2029.

Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem Gminy nie przekroczą relacji wynikającej z art.243 ustawy o finansach publicznych, którą wprowadzono od 2014 roku. Stan i obsługa zadłużenia będą utrzymywać się każdego roku na bezpiecznym poziomie.

W celu pokrycia założonego deficytu w 2015r. oraz spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się wyemitować obligacje. Kierując się wyborem tego instrumentu finansowego brano pod uwagę możliwość dłuższej karencji w spłacie, by pozostawić bezpieczny margines zadłużania się Gminy.

Powyższe stanowi również o przyjęciu założenia, iż Gmina będzie zaciągała nowe zobowiązania w celu utrzymania akceptowalnego poziomu wydatków majątkowych, nie zakłada się natomiast zaciągania zobowiązań na pokrycie spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, za wyjątkiem roku 2015-2016, gdyż dopiero po rozliczeniu roku 2014, będzie można skorygować plany w przypadku wypracowania nadwyżki, bądź wolnych środków.

Kluczowym założeniem przy określaniu zdolności kredytowej Gminy Pakość było utrzymanie właściwej relacji poziomu nadwyżki do obsługi zadłużenia. Przyjęto założenie, iż prognozowana obsługa zadłużenia w poszczególnych latach nie może pochłaniać całości prognozowanej nadwyżki jednostki.

3.4. PODSUMOWANIE

Analizując i interpretując wyniki niniejszej prognozy należy mieć na uwadze, iż powyższe wnioski dotyczące zdolności kredytowej i inwestycyjnej Gminy są warunkowane wdrożeniem takich działań po stronie wydatków bieżących, które zakładają znaczne ich ograniczanie, co jest następstwem zaostrzenia przepisów związanych z zarządzaniem finansami gminy.

Zakłada się wsparcie działań rozwojowych gminy środkami unijnymi z funduszy EFRR, EFS oraz PROW w przyszłym okresie programowania tj. w latach 2014-2020, które zostaną ujęte w następnych edycjach tego dokumentu. Ponadto należy mieć na uwadze fakt, że przyjęcie nowo opracowanej strategii rozwoju gminy Pakość z wyznaczonymi w niej celami i kierunkami działań spowoduje konieczność wskazania tych celów w przyszłych planach budżetowych. W konsekwencji, uwzględniając okoliczność, iż prognozujemy w sytuacji, gdzie widoczne są pewne niepokojące symptomy, jak choćby pogarszająca się sytuacja na rynku pracy niestabilna sytuacja na rynkach finansowych czy rosnące zadłużenie, planowanie budżetu w dłuższej perspektywie jest poważnie utrudnione.