

UCHWAŁA NR XLVI/988/2022
RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ

z dnia 24 lutego 2022 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021, poz. 1372, poz. 1834) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 6 i 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 roku, poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nakło nad Notecią na lata 2022–2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022–2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022–2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

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

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

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

§ 5. 1. Deficyt w roku 2022 w wysokości 7.000.000,00 zł sfinansowany zostanie poprzez emisję obligacji komunalnych.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2023-2038 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr XLIV/931/2021 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 23 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią.

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

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Paweł Wiśniewski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLVI/988/2022
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 24 lutego 2022 r.
zmieniający Uchwałę Nr XLIV/931/2021
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 23 grudnia 2021 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nakło nad Notecią na lata 2022-2038

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2021 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2021 rok	2022 rok	Prognoza	
		2019 rok	2020 rok				2023 rok	2024 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Dochody ogółem	160 151 604,97	168 682 050,59	163 385 065,27	173 161 439,80	158 019 798,36	160 000 000,00	161 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	148 410 090,70	155 627 975,74	146 512 054,65	159 013 692,74	136 238 321,92	144 000 000,00	149 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	28 920 840,00	27 532 001,00	28 535 340,00	25 924 521,00	25 928 313,00	28 000 000,00	30 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	520 212,45	767 153,34	600 000,00	860 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1.3.	z subwencji ogólnej	36 095 132,00	36 795 158,00	36 757 950,00	42 540 706,00	39 035 713,00	43 000 000,00	44 000 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	49 141 195,03	56 189 044,54	47 279 010,02	56 566 580,11	30 614 920,92	30 000 000,00	30 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	33 732 711,22	34 344 618,86	33 339 754,63	33 121 885,63	39 659 375,00	42 000 000,00	44 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	16 090 833,34	16 552 033,02	14 665 000,00	14 237 610,00	19 749 125,00	19 000 000,00	19 000 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	11 741 514,27	13 054 074,85	16 873 010,62	14 147 747,06	21 781 476,44	16 000 000,00	12 000 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	257 611,83	468 642,68	229 990,00	517 990,00	1 026 000,00	300 000,00	500 000,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 685 054,34	12 311 669,73	16 573 020,62	13 579 757,06	20 685 476,44	15 000 000,00	11 000 000,00
2.	Wydatki ogółem	166 078 191,39	175 394 164,72	173 365 531,19	179 541 905,72	165 019 798,36	152 000 000,00	151 000 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	137 585 866,53	145 352 870,79	145 381 321,19	158 395 654,71	135 443 038,49	134 000 000,00	135 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	46 732 129,53	49 013 058,49	51 924 293,12	57 198 321,72	55 210 998,00	50 000 000,00	51 000 000,00
2.1.2.	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 106 332,19	1 676 476,01	1 850 000,00	1 181 000,00	1 850 000,00	1 550 000,00	1 500 000,00
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	28 492 324,86	30 041 293,93	27 984 210,00	21 146 251,01	29 576 759,87	18 000 000,00	16 000 000,00
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	26 567 684,86	27 291 874,95	22 484 210,00	15 969 251,01	27 626 759,87	17 000 000,00	15 400 000,00
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	779 373,11	676 764,75	177 000,00	177 000,00	150 000,00	500 000,00	500 000,00
3.	Wynik budżetu	-5 926 586,42	-6 712 114,13	-9 980 465,92	-6 380 465,92	-7 000 000,00	8 000 000,00	10 000 000,00
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 306 672,04	4 689 153,04
4.	Przychody budżetu	24 325 723,90	24 778 143,44	15 695 938,96	12 095 938,96	13 715 473,04	5 306 672,04	4 689 153,04
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	14 000 000,00	11 473 359,00	8 600 000,00	5 000 000,00	13 715 473,04	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	14 000 000,00	11 473 359,00	8 600 000,00	5 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	259 344,35	186 465,92	186 465,92	0,00	5 306 672,04	4 689 153,04
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	259 344,35	186 465,92	186 465,92	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	10 325 723,90	13 045 440,09	6 909 473,04	6 909 473,04	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	134 907,78	3 815 000,00	1 194 000,00	1 194 000,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	5 094 353,04	5 176 853,04	5 715 473,04	5 715 473,04	6 715 473,04	5 306 672,04	4 689 153,04
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	5 094 353,04	5 176 853,04	5 715 473,04	5 715 473,04	6 715 473,04	5 306 672,04	4 689 153,04
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NAKŁO NAD NOTECią
Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok	2031 rok
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1.	Dochody ogółem	161 000 000,00	162 000 000,00	161 000 000,00	163 000 000,00	156 000 000,00	159 000 000,00	161 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	150 000 000,00	151 000 000,00	152 000 000,00	154 000 000,00	156 000 000,00	159 000 000,00	161 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	31 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00	33 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1.3.	z subwencji i ogólnej	44 000 000,00	44 000 000,00	44 000 000,00	44 000 000,00	45 000 000,00	46 000 000,00	46 000 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	33 000 000,00	33 000 000,00	34 000 000,00	34 000 000,00	34 000 000,00	35 000 000,00	35 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	42 000 000,00	43 000 000,00	43 000 000,00	44 000 000,00	44 000 000,00	45 000 000,00	46 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	19 000 000,00	19 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00	21 000 000,00	21 000 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	11 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	200 000,00	300 000,00	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 000 000,00	10 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	151 000 000,00	151 000 000,00	152 000 000,00	153 000 000,00	149 000 000,00	148 000 000,00	150 000 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	135 000 000,00	135 000 000,00	136 000 000,00	137 000 000,00	138 000 000,00	137 000 000,00	138 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	51 000 000,00	51 000 000,00	52 000 000,00	52 000 000,00	53 000 000,00	53 000 000,00	54 000 000,00
2.1.2.	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 450 000,00	1 300 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00	900 000,00	800 000,00
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	12 000 000,00
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 400 000,00	15 400 000,00	15 400 000,00	15 400 000,00	10 400 000,00	10 400 000,00	11 400 000,00
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
3.	Wynik budżetu	10 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00	10 000 000,00	7 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	7 211 806,96	7 470 564,00	7 340 916,00	7 200 000,00	5 700 000,00	6 859 000,00	6 759 000,00
4.	Przychody budżetu	7 211 806,96	7 470 564,00	7 340 916,00	7 200 000,00	5 700 000,00	6 859 000,00	6 759 000,00
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	7 211 806,96	7 470 564,00	7 340 916,00	7 200 000,00	5 700 000,00	6 859 000,00	6 759 000,00
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	7 211 806,96	7 470 564,00	7 340 916,00	7 200 000,00	5 700 000,00	6 859 000,00	6 759 000,00
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	7 211 806,96	7 470 564,00	7 340 916,00	7 200 000,00	5 700 000,00	6 859 000,00	6 759 000,00
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NAKŁO NAD NOTECIA
Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2032 rok	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	2038 rok
1	2	17	18	19	20	21	22	23
1.	Dochody ogółem	163 000 000,00	163 000 000,00	165 000 000,00	167 000 000,00	169 000 000,00	172 000 000,00	173 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	163 000 000,00	163 000 000,00	165 000 000,00	167 000 000,00	169 000 000,00	172 000 000,00	173 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	33 000 000,00	33 000 000,00	34 000 000,00	35 000 000,00	36 000 000,00	37 000 000,00	37 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1.3.	z subwencji i ogólnej	47 000 000,00	47 000 000,00	47 000 000,00	47 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	36 000 000,00	36 000 000,00	36 000 000,00	37 000 000,00	37 000 000,00	38 000 000,00	39 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	46 000 000,00	46 000 000,00	47 000 000,00	47 000 000,00	47 000 000,00	48 000 000,00	48 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	22 000 000,00	22 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	23 000 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	151 000 000,00	153 000 000,00	154 000 000,00	156 000 000,00	157 000 000,00	157 000 000,00	159 000 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	138 000 000,00	139 000 000,00	140 000 000,00	141 000 000,00	142 000 000,00	142 000 000,00	143 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54 000 000,00	54 000 000,00	55 000 000,00	56 000 000,00	56 000 000,00	57 000 000,00	57 000 000,00
2.1.2.	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	600 000,00	500 000,00	400 000,00	300 000,00	200 000,00	150 000,00	130 000,00
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	13 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	16 000 000,00
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 400 000,00	13 300 000,00	13 400 000,00	14 200 000,00	14 200 000,00	14 300 000,00	15 300 000,00
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
3.	Wynik budżetu	12 000 000,00	10 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	12 000 000,00	15 000 000,00	14 000 000,00
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6 082 000,00	6 291 000,00	6 291 000,00	4 018 000,00	1 600 000,00	500 000,00	7 215 473,04
4.	Przychody budżetu	6 082 000,00	6 291 000,00	6 291 000,00	4 018 000,00	1 600 000,00	500 000,00	7 215 473,04
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	6 082 000,00	6 291 000,00	6 291 000,00	4 018 000,00	1 600 000,00	500 000,00	7 215 473,04
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	6 082 000,00	6 291 000,00	6 291 000,00	4 018 000,00	1 600 000,00	500 000,00	7 215 473,04
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 082 000,00	6 291 000,00	6 291 000,00	4 018 000,00	1 600 000,00	500 000,00	7 215 473,04
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3.	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu, w tym:	78 023 552,16	84 250 058,12	87 134 585,08	83 534 585,08	90 534 585,08	85 227 913,04	80 538 760,00
6.1.	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	10 824 224,17	10 275 104,95	1 130 733,46	618 038,03	795 283,43	10 000 000,00	14 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	21 149 948,07	23 579 889,39	8 226 672,42	7 713 976,99	795 283,43	15 306 672,04	18 689 153,04
8.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	7,25%	6,89%	7,62%	6,73%	8,11%	6,01%	5,20%
8.1.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) - wiersz techniczny	7,25%	6,89%	7,62%	6,73%	8,11%	6,01%	5,20%
8.1.2.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) - wiersz techniczny	7,25%	6,89%	7,62%	6,73%	8,11%	6,01%	5,20%
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,39%	12,30%	3,66%	2,11%	2,90%	10,40%	13,03%
8.2.1.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wiersz techniczny) do roku 2024	13,65%	12,77%	3,89%	2,61%	3,87%	10,67%	13,45%
8.2.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wiersz techniczny) od roku 2025	13,39%	12,30%	3,66%	2,11%	2,90%	10,40%	13,03%
8.3.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,24%	14,46%	13,21%	13,21%	12,39%	10,99%	10,65%
8.3.1.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,24%	14,46%	13,21%	13,21%	12,21%	10,80%	10,47%
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.5.	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	48,72%	49,95%	53,33%	48,24%	57,29%	53,27%	50,02%
8.6.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	7,25%	6,89%	7,62%	6,73%	8,11%	6,01%	5,20%
9.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 160 576,92	320 811,55	2 270 014,72	862 434,05	1 709 139,00	0,00	0,00
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 160 576,92	320 811,55	2 270 014,72	862 434,05	1 709 139,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 129 597,98	293 366,19	1 955 497,72	759 575,32	1 538 670,29	0,00	0,00
9.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 264 095,80	6 168 960,94	8 348 015,00	6 924 640,06	1 623 307,44	0,00	0,00
9.2.1.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 264 095,80	6 168 960,94	8 348 015,00	6 924 640,06	1 623 307,44	0,00	0,00
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 264 095,80	6 168 960,94	7 466 771,00	6 217 469,01	1 448 077,16	0,00	0,00
9.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 526 054,13	596 625,28	2 924 188,35	1 220 490,81	2 126 325,22	308 738,40	0,00

5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3.	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu, w tym:	73 326 953,04	65 856 389,04	58 515 473,04	51 315 473,04	45 615 473,04	38 756 473,04	31 997 473,04
6.1.	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	15 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00	18 000 000,00	22 000 000,00	23 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	22 211 806,96	23 470 564,00	23 340 916,00	24 200 000,00	23 700 000,00	28 859 000,00	29 759 000,00
8.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	7,40%	7,43%	7,24%	6,92%	5,49%	6,26%	6,00%
8.1.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	7,40%	7,43%	7,24%	6,92%	5,49%	6,26%	6,00%
8.1.2.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	7,40%	7,43%	7,24%	6,92%	5,49%	6,26%	6,00%
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	14,06%	14,66%	14,58%	15,08%	15,57%	18,47%	18,89%
8.2.1.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) do roku 2024	14,23%	14,92%	14,92%	15,25%	15,57%	18,47%	18,89%
8.2.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) od roku 2025	14,06%	14,66%	14,58%	15,08%	15,57%	18,47%	18,89%
8.3.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,21%	9,96%	10,14%	10,47%	12,10%	13,91%	15,06%
8.3.1.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,03%	9,74%	9,92%	10,25%	12,10%	13,91%	15,06%
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.5.	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	45,54%	40,65%	36,35%	31,48%	29,24%	24,38%	19,87%
8.6.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	7,40%	7,43%	7,24%	6,92%	5,49%	6,26%	6,00%
9.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3.	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu, w tym:	25 915 473,04	19 624 473,04	13 333 473,04	9 315 473,04	7 715 473,04	7 215 473,04	-0,00
6.1.	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	25 000 000,00	24 000 000,00	25 000 000,00	26 000 000,00	27 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	31 082 000,00	30 291 000,00	31 291 000,00	30 018 000,00	28 600 000,00	30 500 000,00	37 215 473,04
8.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,26%	5,35%	5,19%	3,32%	1,36%	0,49%	5,48%
8.1.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,26%	5,35%	5,19%	3,32%	1,36%	0,49%	5,48%
8.1.2.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,26%	5,35%	5,19%	3,32%	1,36%	0,49%	5,48%
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	20,16%	19,29%	19,69%	20,23%	20,61%	22,50%	22,49%
8.2.1.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) do roku 2024	20,16%	19,29%	19,69%	20,23%	20,61%	22,50%	22,49%
8.2.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) od roku 2025	20,16%	19,29%	19,69%	20,23%	20,61%	22,50%	22,49%
8.3.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,90%	16,77%	17,43%	18,16%	18,90%	19,62%	20,19%
8.3.1.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,90%	16,77%	17,43%	18,16%	18,90%	19,62%	20,19%
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.5.	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	15,90%	12,04%	8,08%	5,58%	4,57%	4,20%	0,00%
8.6.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	5,26%	5,35%	5,19%	3,32%	1,36%	0,49%	5,48%
9.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.3.1.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 526 054,13	596 625,28	2 924 188,35	1 220 490,81	2 126 325,22	308 738,40	0,00
9.3.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 113 983,07	368 276,56	2 017 509,97	835 587,57	1 538 670,29	0,00	0,00
9.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 407 613,25	10 735 902,91	10 652 300,00	8 779 331,63	2 153 995,87	540 000,00	0,00
9.4.1.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	8 407 613,25	10 735 902,91	10 652 300,00	8 779 331,63	2 153 995,87	540 000,00	0,00
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 578 302,26	6 771 161,72	6 765 828,00	5 502 526,01	1 448 077,16	0,00	0,00
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 151 761,09	2 192 208,58	4 391 042,32	10 805 935,39	20 583 280,75	17 017 592,40	1 916 450,00
10.1.1.	bieżące	1 253 743,90	567 701,72	773 138,32	1 783 137,76	741 707,75	764 738,40	0,00
10.1.2.	majątkowe	9 898 017,19	1 624 506,86	3 617 904,00	9 022 797,63	19 841 573,00	16 252 854,00	1 916 450,00
10.2.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6.	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	5 715 473,04	5 715 473,04	6 715 473,04	5 306 672,04	4 489 153,04
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	-70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10.	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11.	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242—244 w przypadku określonym w ** ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków' bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,07	0,08	0,06	0,06	0,04	0,05	0,05
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,07	0,08	0,06	0,06	0,04	0,05	0,05

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2021 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2021 rok	2022 rok	Prognoza	
		2019 rok	2020 rok				2023 rok	2024 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13.	Dochody ogółem	160 151 604,97	168 682 050,59	163 385 065,27	173 161 439,80	158 019 798,36	160 000 000,00	161 000 000,00
13.1.	Dochody bieżące	148 410 090,70	155 627 975,74	146 512 054,65	159 013 692,74	136 238 321,92	144 000 000,00	149 000 000,00
13.2.	Dochody majątkowe	11 741 514,27	13 054 074,85	16 873 010,62	14 147 747,06	21 781 476,44	16 000 000,00	12 000 000,00
14.	Wydatki ogółem	166 078 191,39	175 394 164,72	173 365 531,19	179 541 905,72	165 019 798,36	152 000 000,00	151 000 000,00
14.1.	Wydatki bieżące	137 585 866,53	145 352 870,79	145 381 321,19	158 395 654,71	135 443 038,49	134 000 000,00	135 000 000,00
14.2.	Wydatki majątkowe	28 492 324,86	30 041 293,93	27 984 210,00	21 146 251,01	29 576 759,87	18 000 000,00	16 000 000,00
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy)		11 151 761,09	2 192 208,58	4 391 042,32	10 805 935,39	20 583 280,75	17 017 592,40	1 916 450,00
15.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	10 824 224,17	10 275 104,95	1 130 733,46	618 038,03	795 283,43	10 000 000,00	14 000 000,00
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-5 926 586,42	-6 712 114,13	-9 980 465,92	-6 380 465,92	-7 000 000,00	8 000 000,00	10 000 000,00
17.	Przychody ogółem	24 325 723,90	24 778 143,44	15 695 938,96	12 095 938,96	13 715 473,04	5 306 672,04	4 689 153,04
18.	Rozchody ogółem	5 094 353,04	5 176 853,04	5 715 473,04	5 715 473,04	6 715 473,04	5 306 672,04	4 689 153,04
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)	13 304 784,44	12 889 176,27	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	10 000 000,00
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	24 824 224,17	22 007 808,30	9 917 199,38	5 804 503,95	14 510 756,47	15 306 672,04	18 689 153,04

9.3.1.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1.	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2.	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	5 200 000,00	6 359 000,00	6 259 000,00
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10.	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11.	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242—244 w przypadku określonym w ** ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków' bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,03	0,03	0,03	0,04	0,07	0,08	0,09
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,03	0,02	0,03	0,03	0,07	0,08	0,09

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok	2031 rok
1	2	10	11	12	13	14	15	16
13.	Dochody ogółem	161 000 000,00	162 000 000,00	161 000 000,00	163 000 000,00	156 000 000,00	159 000 000,00	161 000 000,00
13.1.	Dochody bieżące	150 000 000,00	151 000 000,00	152 000 000,00	154 000 000,00	156 000 000,00	159 000 000,00	161 000 000,00
13.2.	Dochody majątkowe	11 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
14.	Wydatki ogółem	151 000 000,00	151 000 000,00	152 000 000,00	153 000 000,00	149 000 000,00	148 000 000,00	150 000 000,00
14.1.	Wydatki bieżące	135 000 000,00	135 000 000,00	136 000 000,00	137 000 000,00	138 000 000,00	137 000 000,00	138 000 000,00
14.2.	Wydatki majątkowe	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	12 000 000,00
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	15 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00	18 000 000,00	22 000 000,00	23 000 000,00
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	10 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00	10 000 000,00	7 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
17.	Przychody ogółem	7 211 806,96	7 470 564,00	7 340 916,00	7 200 000,00	5 700 000,00	6 859 000,00	6 759 000,00
18.	Rozchody ogółem	7 211 806,96	7 470 564,00	7 340 916,00	7 200 000,00	5 700 000,00	6 859 000,00	6 759 000,00
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)	10 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00	10 000 000,00	7 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	22 211 806,96	23 470 564,00	23 340 916,00	24 200 000,00	23 700 000,00	28 859 000,00	29 759 000,00

9.3.1.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1.	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2.	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	5 582 000,00	5 791 000,00	5 791 000,00	3 518 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10.	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11.	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242—244 w przypadku określonym w ** ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków' bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,11	0,11	0,12	0,15	0,18	0,19	0,15
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,11	0,11	0,12	0,15	0,18	0,19	0,15

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2032 rok	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	2038 rok
1	2	17	18	19	20	21	22	23
13.	Dochody ogółem	163 000 000,00	163 000 000,00	165 000 000,00	167 000 000,00	169 000 000,00	172 000 000,00	173 000 000,00
13.1.	Dochody bieżące	163 000 000,00	163 000 000,00	165 000 000,00	167 000 000,00	169 000 000,00	172 000 000,00	173 000 000,00
13.2.	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Wydatki ogółem	151 000 000,00	153 000 000,00	154 000 000,00	156 000 000,00	157 000 000,00	157 000 000,00	159 000 000,00
14.1.	Wydatki bieżące	138 000 000,00	139 000 000,00	140 000 000,00	141 000 000,00	142 000 000,00	142 000 000,00	143 000 000,00
14.2.	Wydatki majątkowe	13 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	16 000 000,00
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	25 000 000,00	24 000 000,00	25 000 000,00	26 000 000,00	27 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	12 000 000,00	10 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	12 000 000,00	15 000 000,00	14 000 000,00
17.	Przychody ogółem	6 082 000,00	6 291 000,00	6 291 000,00	4 018 000,00	1 600 000,00	500 000,00	7 215 473,04
18.	Rozchody ogółem	6 082 000,00	6 291 000,00	6 291 000,00	4 018 000,00	1 600 000,00	500 000,00	7 215 473,04
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)	12 000 000,00	10 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	12 000 000,00	15 000 000,00	14 000 000,00
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	31 082 000,00	30 291 000,00	31 291 000,00	30 018 000,00	28 600 000,00	30 500 000,00	37 215 473,04

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLVI/988/2022
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 24 lutego 2022 r.
zmieniający Uchwałę Nr XLIV/931/2021
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 23 grudnia 2021 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nakło nad Notecią na lata 2022-2038

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2022 - 2025

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	40 892 335,85	20 583 280,75	17 017 592,40	1 916 450,00	0,00	39 517 323,15
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	1 938 552,05	741 707,75	764 738,40	0,00	0,00	1 506 446,15
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	38 953 783,80	19 841 573,00	16 252 854,00	1 916 450,00	0,00	38 010 877,00
	z tego:									
	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:	x	x	x	1 159 552,05	282 397,33	848 738,40	0,00	0,00	1 131 135,73
	- wydatki bieżące	x	x	x	609 552,05	272 397,33	308 738,40	0,00	0,00	581 135,73
	- wydatki majątkowe	x	x	x	550 000,00	10 000,00	540 000,00	0,00	0,00	550 000,00
	z tego:									
	1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020	x	x	x	609 552,05	272 397,33	308 738,40	0,00	0,00	581 135,73
	- wydatki bieżące	x	x	x	609 552,05	272 397,33	308 738,40	0,00	0,00	581 135,73
a)	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	89 951,60	30 767,64	30 767,64	0,00	0,00	61 535,28
	Moja aktywność - moją przyszłością	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2023	519 600,45	241 629,69	277 970,76	0,00	0,00	519 600,45
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020	x	x	x	550 000,00	10 000,00	540 000,00	0,00	0,00	550 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	550 000,00	10 000,00	540 000,00	0,00	0,00	550 000,00
	Rewitalizacja Nakielskiego Ośrodka Kultury w Nakle nad Notecią w zakresie rozbudowy i przebudowy węzłów sanitarnych	Wydział Inwestycji	2022	2023	550 000,00	10 000,00	540 000,00	0,00	0,00	550 000,00
	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tego:									
b)	1) program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)		Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a) i b))	x	x	x	39 732 783,80	20 300 883,42	16 168 854,00	1 916 450,00	0,00	38 386 187,42
		- wydatki bieżące	x	x	x	1 329 000,00	469 310,42	456 000,00	0,00	0,00	925 310,42
		- wydatki majątkowe	x	x	x	38 403 783,80	19 831 573,00	15 712 854,00	1 916 450,00	0,00	37 460 877,00
		z tego:									
	1)	Usługa kompleksowego ubezpieczenia Gminy w Nakle nad Notecią wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury na lata 2021-2023	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2021	2023	1 211 000,00	417 000,00	417 000,00	0,00	0,00	834 000,00
		- wydatki bieżące	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2021	2023	1 211 000,00	417 000,00	417 000,00	0,00	0,00	834 000,00
		- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2)	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2021	2023	118 000,00	52 310,42	39 000,00	0,00	0,00	91 310,42
		- wydatki bieżące	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2021	2023	118 000,00	52 310,42	39 000,00	0,00	0,00	91 310,42
		- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3)	Przebudowa dróg w miejscowości Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2021	2023	13 565 000,00	8 050 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	13 550 000,00
		- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- wydatki majątkowe	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2021	2023	13 565 000,00	8 050 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	13 550 000,00
	4)	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej	2020	2024	1 469 266,00	296 454,00	296 454,00	296 450,00	0,00	889 358,00
		- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- wydatki majątkowe	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej	2020	2024	1 469 266,00	296 454,00	296 454,00	296 450,00	0,00	889 358,00
	5)	Budowa Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2016	2024	2 733 348,80	0,00	1 080 000,00	1 620 000,00	0,00	2 700 000,00
		- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		- wydatki majątkowe	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2016	2024	2 733 348,80	0,00	1 080 000,00	1 620 000,00	0,00	2 700 000,00

6)	Budowa stadionu lekkoatletycznego - kat IV A w ramach przebudowy stadionu miejskiego w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2017	2023	13 794 970,00	6 625 520,00	6 950 000,00	0,00	0,00	13 575 520,00
- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe		Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2017	2023	13 794 970,00	6 625 520,00	6 950 000,00	0,00	0,00	13 575 520,00
7)	Śródmiejskie Centrum Targowe w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2023	5 495 200,00	3 770 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00
- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe		Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2023	5 495 200,00	3 770 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00
8)	Budowa dróg gminnych od km 0+000,00 do km 0+079,22, od km 0+000,00 do km 0+234,49 oraz od km 0+000,00 do km 0+079,32 w Paterku	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2022	2023	1 345 999,00	1 089 599,00	256 400,00	0,00	0,00	1 345 999,00
- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe		Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2022	2023	1 345 999,00	1 089 599,00	256 400,00	0,00	0,00	1 345 999,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XLIV/933/2021
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 23 grudnia 2021 roku
zmieniający Uchwałę Nr XXVIII/610/2020
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nakło nad Notecią na lata 2021-2038

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

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

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nakło nad Notecią została sporządzona na lata 2021-2038, co wynika z limitów wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działania jednostki oraz wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a także ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono wykonanie za lata 2018-2020, plan budżetu na rok 2020 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, projekt budżetu na rok 2021 oraz prognozę na lata 2022-2038. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2017-2020) dla nakielskiego samorządu, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019-2022, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa.

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe: prognozy analityków bankowych w zakresie kształtowania się *WIBOR*, założenia projektu budżetu państwa na rok 2021, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

I. Uwarunkowania wewnętrzne

Dochody roku 2021 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2021 według stanu na dzień 23 grudnia 2021 roku. Prognozowane dochody w latach 2022-2038 przyjęto uwzględniając prognozowane kształtowanie się dochodów podatkowych, subwencji, udziałów we wpływach w PIT i CIT oraz w krótkim horyzoncie czasowym dochodów ze sprzedaży mienia. Podstawą planowania łącznych kwot dochodów, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2017-2020. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 12.029.549,41 zł w okresie 2021-2025. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2021 roku w wysokości 517.990,00 zł (średnio ok. 0,40 mln zł w okresie 2021-2025), z uwzględnieniem rosnących cen uzbrajanych działek przeznaczonych na sprzedaż, oraz wzięto pod uwagę ruch migracyjny mieszkańców do Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

Długi horyzont czasowy (lata 2022-2038) wynikający z okresu spłaty zadłużenia wymusił przyjęcie uproszczonego modelu szacowania dochodów uwzględniając ich wzrost w

średniorocznym tempie ok. 1 %. Uznano, że wzrost dochodów zbliżony do planowanej inflacji jest realny i bezpieczny. Dochody gminy ogółem oraz dochody bieżące przyjęte zostały na bezpiecznym poziomie, uwzględniając zabezpieczenie w spłatach rat kapitałowych w podjętych uchwałach w sprawie zaciągania pożyczek, zaciągania kredytów i emisji obligacji komunalnych.

Wydatki roku 2021 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2021 według stanu na dzień 23 grudnia 2021 roku. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2017-2020. Planując wydatki przyjęto tzw. regułę wydatkową polegającą na określeniu maksymalnego limitu wzrostu wydatków bieżących co roku o ok. 1% poniżej wzrostu dochodów, (tj. średniorocznie o ok. 1% w latach 2022-2038).

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe w roku 2021 w wysokości 21.146.251,01 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie w okresie 2021-2025 kształtują się w wysokości ok. 18,73 mln zł.

Różnica pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 roku, poz. 305), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu ujęty został w wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF.

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych wynoszą 5.715.473,04 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 6.380.465,92 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 5.000.000,00 zł, przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 186.465,92 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 1.194.000,00 zł. Począwszy od roku 2022 przeznaczenie nadwyżki bieżącej w całości zabezpiecza bieżące w danym roku spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz wydatki majątkowe. W danych dotyczących struktury dochodów i wydatków w roku 2020 uwzględniono stan na dzień 30 września 2020 roku, natomiast prognoza kwoty długu oraz jej spłat uwzględnia stan aktualny na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Na kwotę długu Gminy Nakło nad Notecią składają się pożyczki, kredyty oraz obligacje komunalne. Kwota długu na koniec 2020 roku – 84.250.058,12 zł,

- Planowane przychody 2021 roku – 12.095.938,96 zł (w tym deficyt - 5.000.000,00 zł),
- Planowane rozchody 2021 roku (spłaty rat kapitałowych) – 5.715.473,04 zł.

Kwota długu na koniec 2021 roku – 83.534.585,08 zł.

Obsługa długu uwzględniająca wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 2.1.3 i 5 w załączniku Nr 1 do WPF. Obsługa długu w swych założeniach uwzględnia do obecnego poziomu stóp procentowych wzrost podstawowych stóp procentowych średnio o 0,85 %. Takie podejście zabezpiecza ewentualny wzrost marż do finansowania oferowanego przez banki. W obsłudze zadłużenia ujęto wszystkie zawarte umowy z bankami, które uwzględniają spłatę rat kapitałowych od kredytów i emisji obligacji komunalnych oraz spłatę rat kapitałowych z tytułu pożyczek zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu.

W roku 2022 zostanie zmniejszona kwota spłaty długu o 900.000,00 zł, co w znaczący sposób poprawi wskaźniki Gminy Nakło nad Notecią, jak również umożliwi w sposób optymalny,

bezpieczny i płynny wypełnić postanowienia art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarte w zmieniającym Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Zmniejszenie spłaty długu, jego refinansowanie i wydłużenie okresu spłaty przypadające na rok 2029 z jednej strony da pewną elastyczność w kontynuacji strategii inwestycyjnej, z drugiej zaś, spłata nastąpi w okresie zwiększonej ilości środków z tytułu większej bazy podatkowej w wyniku zakończonego procesu inwestycyjnego Nadnoteckiego Parku Przemysłowego. Środki na spłatę długu pochodzić będą z nadwyżki budżetowej począwszy od roku 2022.

Wszystkie relacje długu wynikające z przepisów ustawy o finansach publicznych w przypadku Gminy Nakło nad Notecią są prawidłowe i mieszczą się w wierszu 8 w załączniku Nr 1 do WPF. Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że Gmina Nakło nad Notecią posiada zdolności kredytowe do emitowania obligacji komunalnych w zaplanowanej strukturze. Zgodnie z obowiązującą aktualnie ustawą o finansach publicznych aby pozyskać kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje konieczne staje się spełnienie relacji, o której mowa w art. 243. Zgodnie z jego treścią, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z należnymi odsetkami powiększona o wydatki z tytułu gwarancji do wysokości planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

II. Uwarunkowania zewnętrzne

Najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2021, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią to:

- PKB wzrost o 4,0 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 1,8 %,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 3,4 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 7,5 %.

Wybuch pandemii COVID-19 i wprowadzane od połowy marca 2020 roku działania zapobiegające jej rozprzestrzenianiu się diametralnie zmieniły perspektywy wzrostu w otoczeniu polskiej gospodarki. Znalazło to odzwierciedlenie w spadku PKB strefy euro w I kw. 2020 roku aż o 3,6%. Pomimo, że opublikowane dane wskazują, że gospodarka europejska osiągnęła dno aktywności gospodarczej w kwietniu, a od maja, wraz ze stopniowym znoszeniem restrykcji, następuje jej powolna odbudowa, szacuje się, że w II półroczu 2020 roku nastąpi dalszy spadek PKB. Na stosunkowo umiarkowane spowolnienie dynamiki aktywności gospodarczej w 2020 roku wskazywały również wyniki produkcji przemysłowej, budowlano-montażowej oraz sprzedaży detalicznej z I półrocza 2020 roku. Wybuch epidemii COVID-19 w Chinach i jej szybkie rozprzestrzenianie się na całym świecie, w tym w Polsce i pozostałych krajach UE, tj. na głównych polskich rynkach eksportowych, wymusił radykalne działania władz wielu państw, w tym ograniczenie mobilności osób. Miało to znaczący wpływ na przebieg procesów gospodarczych w Polsce. Załamaniu uległy dotychczasowe trendy większości kategorii makroekonomicznych. Jednocześnie zmianie uległy ekonomiczne zachowania gospodarstw domowych i przedsiębiorstw, a badania sentymentu konsumentów pokazały nieobserwowany wcześniej pesymizm. Znacząco wzrosła też niepewność w odniesieniu do krótkookresowych perspektyw gospodarki. Rząd i bank centralny, podjęły szereg działań, których celem było niedopuszczenie do utraty płynności i masowych upadłości przedsiębiorstw, a w efekcie silnego wzrostu bezrobocia oraz dramatycznego pogorszenia sytuacji dochodowej gospodarstw domowych.

W 2019 roku stopy procentowe NBP pozostały na niezmiennym poziomie czwarty rok z rzędu. Jeszcze na początku 2020 roku Rada Polityki Pieniężnej oceniała, że wobec

perspektywy kształtowania się inflacji w pobliżu celu w horyzoncie oddziaływania polityki pieniężnej ówczesny poziom stóp procentowych będzie sprzyjał utrzymaniu polskiej gospodarki na ścieżce zrównoważonego wzrostu oraz zachowaniu równowagi makroekonomicznej. Wywołane pandemią COVID-19 pogorszenie perspektyw wzrostu polskiej gospodarki doprowadziło jednak do silnego złagodzenia polityki pieniężnej przez RPP. W okresie od marca do maja NBP podjął szereg działań mających na celu poluzowanie warunków finansowych w gospodarce i ograniczenie negatywnych konsekwencji gospodarczych epidemii. RPP trzykrotnie obniżyła podstawowe stopy procentowe oraz zredukowała stopę rezerwy obowiązkowej. Główna stopa procentowa, stopa referencyjna została obniżona łącznie o 1,4 pkt proc., do poziomu 0,1%.

Wstępne dane z I półrocza 2020 roku pokazały jednak, że wraz z rozpoczęciem procesu „odmrażania” gospodarek u głównych partnerów handlowych Polski nastąpiła poprawa dynamiki eksportu, choć jego poziom był nadal wyraźnie niższy niż przed rokiem. Przy spadku cen ropy naftowej ograniczającym wartość importu zwiększeniu uległa nadwyżka obrotów towarowych, niwelując umiarkowany spadek dodatniego salda usług. Dodatkowo związana z kryzysem trudna sytuacja finansowa przedsiębiorstw przełożyła się na znaczne pogorszenie dochodów zagranicznych inwestorów bezpośrednich z tytułu ich kapitałowego zaangażowania w polskich podmiotach, co zmniejszyło deficyt dochodów pierwotnych.

Gwałtowny wzrost awersji do ryzyka na światowych rynkach finansowych, wynikający z obaw o wpływ epidemii COVID-19 i ograniczeń zapobiegających jej rozprzestrzenianiu się na perspektywy wzrostu światowej gospodarki doprowadził w I półroczu 2020 roku do odpływu kapitału do aktywów tradycyjnie uznawanych przez inwestorów za tzw. bezpieczne przystanie. Skutkowało to osłabieniem walut z rynków wschodzących, w tym złotego. Aktualne prognozy Komisji Europejskiej wskazują na głęboką recesję w strefie euro w 2020 roku, oraz stopniową odbudowę aktywności gospodarczej w 2021 roku. Zamrożenie gospodarki w celu ograniczenia rozprzestrzeniania się epidemii spowodowało odwrócenie wieloletniego trendu poprawy sytuacji na rynku pracy. Scenariusz na 2020 rok zakładał spadek przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej o 2,4%, a w kolejnym roku o 0,7%. Znajdzie to swoje odzwierciedlenie we wzroście bezrobocia. Przewidywano, że stopa rejestrowanego bezrobocia podniesie się z 5,2% grudnia 2019 roku do 8,0% na koniec 2020 roku, by na koniec 2021 roku sięgnąć 7,5%.

Mając na uwadze bezpieczeństwo finansów Gminy Nakło nad Notecią w roku 2021 oraz w latach następnych wszystkie zapisane dochody i wydatki budżetowe na 2021 rok będą wymagać wysokiej dyscypliny po stronie wydatków jak i dobrej realizacji po stronie dochodów. Ilość pojawiających się ryzyk zewnętrznych oraz duża niepewność związana z następstwami COVID-19 mogą spowodować znaczące perturbacje dla finansów samorządu nakielskiego w trwającym 2021 roku oraz dla budżetu 2022 roku.

Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Gminy Nakło nad Notecią w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Gminy Nakło nad Notecią oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest urealnieniem zadań inwestycyjnych finansowanych przychodami, dostosowaniem jej do Uchwały Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią zmieniającej budżet Gminy Nakło nad Notecią na sesji 24 lutego 2022 roku.