

UCHWAŁA NR LIV/1085/2022
RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ

z dnia 25 sierpnia 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 2022 roku, poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079) 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 2022 roku, poz. 1634, poz. 1692), art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 roku, poz. 583, poz. 584, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1161, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692) 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) uchwała 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.

4. Upoważnić Burmistrza Gminy Nakło nad Notecią do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

§ 5. 1. Deficyt budżetu w kwocie 10.658.678,83 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 378.678,83 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 5.280.000,00 zł.

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. z późniejszymi zmianami 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 LIV/1085/2022
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 25 sierpnia 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	182 710 558,01	170 842 589,16	172 604 050,00	161 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	148 410 090,70	155 627 975,74	146 512 054,65	169 519 891,62	147 252 340,72	146 337 759,00	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	30 628 509,00	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	1 118 746,23	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	40 156 555,00	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	56 237 990,41	37 567 474,85	30 132 000,00	30 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	33 732 711,22	34 344 618,86	33 339 754,63	38 993 939,98	42 599 997,87	44 205 759,00	44 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	16 090 833,34	16 552 033,02	14 665 000,00	17 814 924,04	21 643 925,00	20 700 000,00	19 000 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	11 741 514,27	13 054 074,85	16 873 010,62	13 190 666,39	23 590 248,44	26 266 291,00	12 000 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	257 611,83	468 642,68	229 990,00	488 422,54	3 057 490,00	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	12 653 937,47	20 397 758,44	25 266 291,00	11 000 000,00
2.	Wydatki ogółem	166 078 191,39	175 394 164,72	173 365 531,19	170 766 130,06	181 501 267,99	165 604 050,00	151 000 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	137 585 866,53	145 352 870,79	145 381 321,19	149 962 972,69	148 486 801,12	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	51 420 839,30	56 820 918,74	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	1 134 900,97	3 103 566,71	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	20 803 157,37	33 014 466,87	31 604 050,00	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	15 626 374,62	30 614 466,87	30 000 000,00	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	176 782,75	240 000,00	1 104 050,00	500 000,00
3.	Wynik budżetu	-9 926 586,42	-6 712 114,13	-9 980 465,92	11 944 427,95	-10 658 678,83	7 000 000,00	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	4 489 153,04
4.	Przychody budżetu	24 325 723,90	24 778 143,44	15 695 938,96	17 889 176,27	17 374 151,87	5 306 672,04	4 489 153,04
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	5 000 000,00	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	5 000 000,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	259 344,35	186 465,92	186 465,92	378 678,83	0,00	0,00
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	259 344,35	186 465,92	186 465,92	378 678,83	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	12 702 710,35	11 995 473,04	5 306 672,04	4 489 153,04
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	134 907,78	3 815 000,00	1 194 000,00	1 194 000,00	5 280 000,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	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	4 489 153,04
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	4 489 153,04
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
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

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	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00
4.	Przychody budżetu	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00
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:	4 963 652,73	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00
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:	1 948 154,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00
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
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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NAKŁO NAD NOTECIĄ

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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonta 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	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
4.	Przychody budżetu	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
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:	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
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
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	81 819 112,04	76 512 440,00	72 023 286,96
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	19 556 918,93	-1 234 460,40	12 337 759,00	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	32 446 095,20	11 139 691,47	12 337 759,00	14 000 000,00
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)	7,25%	6,89%	7,62%	6,05%	8,95%	5,90%	5,03%
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%	6,05%	8,95%	5,90%	5,03%
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%	6,05%	8,95%	5,90%	5,03%
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%	18,56%	2,07%	12,35%	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%	18,99%	4,86%	12,60%	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%	18,56%	2,07%	12,35%	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%	11,13%	11,07%
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%	14,55%	13,28%	13,23%
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%	45,72%	47,89%	44,33%	44,73%
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%	6,05%	8,95%	5,90%	5,03%
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	817 880,99	1 796 961,71	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	817 880,99	1 796 961,71	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	715 022,26	1 628 098,00	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	5 264 095,80	6 168 960,94	8 348 015,00	5 998 820,47	2 655 491,44	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	5 998 820,47	2 655 491,44	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	5 474 288,74	2 478 656,16	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	1 154 169,17	2 196 081,22	458 738,40	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	1 154 169,17	2 196 081,22	458 738,40	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	778 563,74	1 612 492,29	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	8 647 233,25	3 346 640,87	1 816 130,00	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	8 647 233,25	3 346 640,87	1 816 130,00	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	5 395 930,69	2 478 656,16	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:	65 111 480,00	58 140 916,00	51 300 000,00	44 600 000,00	38 400 000,00	31 641 000,00	24 982 000,00
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	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	19 963 652,73	22 970 564,00	22 840 916,00	23 700 000,00	24 200 000,00	28 759 000,00	29 659 000,00
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)	7,15%	7,01%	6,81%	6,50%	5,90%	6,18%	5,92%
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)	7,15%	7,01%	6,81%	6,50%	5,90%	6,18%	5,92%
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)	7,15%	7,01%	6,81%	6,50%	5,90%	6,18%	5,92%
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)	10,63%	10,12%	10,30%	10,63%	12,26%	14,19%	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)	12,79%	12,25%	12,43%	12,76%	12,26%	14,19%	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	40,44%	35,89%	31,86%	27,36%	24,62%	19,90%	15,52%
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)	7,15%	7,01%	6,81%	6,50%	5,90%	6,18%	5,92%
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:	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

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:	19 000 000,00	12 809 000,00	6 618 000,00	2 100 000,00	-0,00	-0,00	-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	30 982 000,00	30 191 000,00	31 191 000,00	30 518 000,00	29 100 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
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)	5,18%	5,27%	5,11%	3,71%	1,74%	0,11%	0,10%
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)	5,18%	5,27%	5,11%	3,71%	1,74%	0,11%	0,10%
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)	5,18%	5,27%	5,11%	3,71%	1,74%	0,11%	0,10%
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	11,66%	7,86%	4,01%	1,26%	0,00%	0,00%	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)	5,18%	5,27%	5,11%	3,71%	1,74%	0,11%	0,10%
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:	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:	11 151 761,09	2 192 208,58	4 391 042,32	10 605 471,77	21 330 783,75	32 218 930,40	5 483 400,00
10.1.1.	bieżące	1 253 743,90	567 701,72	773 138,32	1 602 882,06	828 137,75	914 738,40	0,00
10.1.2.	majątkowe	9 898 017,19	1 624 506,86	3 617 904,00	9 002 589,71	20 502 646,00	31 304 192,00	5 483 400,00
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 przejścia 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	0,07	0,03	0,05	0,06
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,07	0,08	0,06	0,07	0,06	0,07	0,08

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2021 rok (plan wg. sprawozdania za)	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	182 710 558,01	170 842 589,16	172 604 050,00	161 000 000,00
13.1.	Dochody bieżące	148 410 090,70	155 627 975,74	146 512 054,65	169 519 891,62	147 252 340,72	146 337 759,00	149 000 000,00
13.2.	Dochody majątkowe	11 741 514,27	13 054 074,85	16 873 010,62	13 190 666,39	23 590 248,44	26 266 291,00	12 000 000,00
14.	Wydatki ogółem	166 078 191,39	175 394 164,72	173 365 531,19	170 766 130,06	181 501 267,99	165 604 050,00	151 000 000,00
14.1.	Wydatki bieżące	137 585 866,53	145 352 870,79	145 381 321,19	149 962 972,69	148 486 801,12	134 000 000,00	135 000 000,00
14.2.	Wydatki majątkowe	28 492 324,86	30 041 293,93	27 984 210,00	20 803 157,37	33 014 466,87	31 604 050,00	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	10 605 471,77	21 330 783,75	32 218 930,40	5 483 400,00
15.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	10 824 224,17	10 275 104,95	1 130 733,46	19 556 918,93	-1 234 460,40	12 337 759,00	14 000 000,00
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-5 926 586,42	-6 712 114,13	-9 980 465,92	11 944 427,95	-10 658 678,83	7 000 000,00	10 000 000,00
17.	Przychody ogółem	24 325 723,90	24 778 143,44	15 695 938,96	17 889 176,27	17 374 151,87	5 306 672,04	4 489 153,04
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	4 489 153,04
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	24 118 131,18	0,00	7 000 000,00	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	24 743 384,85	4 144 218,43	12 337 759,00	14 000 000,00

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	0,06	0,08	0,09
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,06	0,05	0,06	0,06	0,06	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	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00
18.	Rozchody ogółem	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00
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 upf (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	19 963 652,73	22 970 564,00	22 840 916,00	23 700 000,00	24 200 000,00	28 759 000,00	29 659 000,00

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 - kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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 pochodowych	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	0,12	0,12	0,14	0,17	0,20	0,20
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,11	0,12	0,12	0,14	0,17	0,20	0,20

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	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
18.	Rozchody ogółem	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0) Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 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
		30 982 000,00	30 191 000,00	31 191 000,00	30 518 000,00	29 100 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LIV/1085/2022
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 25 sierpnia 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	60 401 812,91	21 330 783,75	32 218 930,40	5 483 400,00	0,00	59 033 114,15
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	2 168 668,11	828 137,75	914 738,40	0,00	0,00	1 742 876,15
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	58 233 144,80	20 502 646,00	31 304 192,00	5 483 400,00	0,00	57 290 238,00
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	2 999 798,11	702 827,33	2 274 868,40	0,00	0,00	2 977 695,73
	- wydatki bieżące	x	x	x	839 668,11	358 827,33	458 738,40	0,00	0,00	817 565,73
	- wydatki majątkowe	x	x	x	2 160 130,00	344 000,00	1 816 130,00	0,00	0,00	2 160 130,00
z tego:										
a)	1) Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020	x	x	x	603 238,11	272 397,33	308 738,40	0,00	0,00	581 135,73
	- wydatki bieżące	x	x	x	603 238,11	272 397,33	308 738,40	0,00	0,00	581 135,73
	Kujawsko-Pomorska Teleopieka	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	83 637,66	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	1 450 000,00	60 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	1 450 000,00	60 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00
	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
	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Karnowie	Wydział Inwestycji	2022	2023	900 000,00	50 000,00	850 000,00	0,00	0,00	900 000,00
	3) Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020	x	x	x	946 560,00	370 430,00	576 130,00	0,00	0,00	946 560,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	236 430,00	86 430,00	150 000,00	0,00	0,00	236 430,00
	Cyfrowa Gmina	Wydział Organizacyjny	2022	2023	236 430,00	86 430,00	150 000,00	0,00	0,00	236 430,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	710 130,00	284 000,00	426 130,00	0,00	0,00	710 130,00
	Cyfrowa Gmina	Wydział Organizacyjny	2022	2023	710 130,00	284 000,00	426 130,00	0,00	0,00	710 130,00
	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
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a) i b))		x	x	x	57 402 014,80	20 627 956,42	29 944 062,00	5 483 400,00	0,00	56 055 418,42
- 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	56 073 014,80	20 158 646,00	29 488 062,00	5 483 400,00	0,00	55 130 108,00
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	14 960 958,00	7 435 800,00	7 510 158,00	0,00	0,00	14 945 958,00
- 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	14 960 958,00	7 435 800,00	7 510 158,00	0,00	0,00	14 945 958,00
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 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	13 887 320,00	7 567 870,00	6 100 000,00	0,00	0,00	13 667 870,00
- 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	13 887 320,00	7 567 870,00	6 100 000,00	0,00	0,00	13 667 870,00
6)	Śródmiejskie Centrum Targowe w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2020	2023	5 645 200,00	3 770 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	5 550 000,00
- 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	2020	2023	5 645 200,00	3 770 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	5 550 000,00
7)	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	1 284 922,00	1 028 522,00	256 400,00	0,00	0,00	1 284 922,00
- 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	1 284 922,00	1 028 522,00	256 400,00	0,00	0,00	1 284 922,00
8)	Podniesienie jakości usług społeczno-kulturalnych w Nakle nad Notecią poprzez rozbudowę Nakielskiego Ośrodka Kultury o Powiatową i Miejską Bibliotekę Publiczną	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2022	2023	5 348 348,80	15 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	5 315 000,00
- 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	2022	2023	5 348 348,80	15 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	5 315 000,00
9)	Budowa zadaszonego lodowiska z funkcją boiska wielofunkcyjnego w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2022	2024	10 027 000,00	5 000,00	5 011 000,00	5 011 000,00	0,00	10 027 000,00
- 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	2022	2024	10 027 000,00	5 000,00	5 011 000,00	5 011 000,00	0,00	10 027 000,00
10)	Zwiększenie konkurencyjności terenów inwestycyjnych poprzez rozbudowę infrastruktury drogowej w Nadnoteckim Parku Przemysłowym w Paterku	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2022	2023	85 000,00	5 000,00	80 000,00	0,00	0,00	85 000,00
- 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	2022	2023	85 000,00	5 000,00	80 000,00	0,00	0,00	85 000,00
11)	Przebudowa ulicy Łącznej wraz z kanalizacją deszczową w Nakle nad Notecią - opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2022	2023	40 000,00	5 000,00	35 000,00	0,00	0,00	40 000,00
- wydatki bieżące		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- wydatki majątkowe		Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2022	2023	40 000,00	5 000,00	35 000,00	0,00	0,00	40 000,00
12)	Modernizacja drogi gminnej nr 090302C w Olszewce - opracowanie dokumentacji projektowej	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2022	2023	45 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	45 000,00
- 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	2022	2023	45 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	45 000,00
13)	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kcynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie trzech zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Nakło nad Notecią objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2022	2024	780 000,00	0,00	604 050,00	175 950,00	0,00	780 000,00
- 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 Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2022	2024	780 000,00	0,00	604 050,00	175 950,00	0,00	780 000,00
14)	Podwyższenie kapitału zakładowego spółki MDR Nakło nad Notecią sp. z o.o. poprzez objęcie 25.000 nowych udziałów o wartości 100,00 zł każdy	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2022	2024	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
- 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 Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2022	2023	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LIV/1085/2022
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 25 sierpnia 2022 roku
zmieniający Uchwałę Nr XLIV/931/2021
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 23 grudnia 2021 roku w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nakło nad Notecią na lata 2022-2038

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 2022-2038, 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 2019-2021, plan budżetu na rok 2021 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, projekt budżetu na rok 2022 oraz prognozę na lata 2023-2038. 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 2018-2020) dla nakielskiego samorządu, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021-2024, 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 2022, 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 2022 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2022 według stanu na dzień 25 sierpnia 2022 roku. Prognozowane dochody w latach 2023-2038 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 2018-2021. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 16.771.307,89 zł w okresie 2022-2026. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2022 roku w wysokości 3.057.490,00 zł (średnio ok. 0,87 mln zł w okresie 2022-2026), z uwzględnieniem rosnących cen uzbieranych działek przeznaczonych na sprzedaż, oraz wzięto pod uwagę ruch migracyjny mieszkańców do Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

Długi horyzont czasowy (lata 2023-2038) 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 2022 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2022 według stanu na dzień 25 sierpnia 2022 roku. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2018-2021. 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 2023-2038).

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe w roku 2022 w wysokości 33.014.466,87 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie w okresie 2022-2026 kształtują się w wysokości ok. 22,52 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, ze zmianami), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu ujęty został w wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF.

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych wynoszą 6.715.473,04 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 10.658.678,83 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 378.678,83 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 5.280.000,00 zł.

Począwszy od roku 2023 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 2021 uwzględniono stan na dzień 30 września 2021 roku, natomiast prognoza kwoty długu oraz jej spłat uwzględnia stan aktualny na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Na kwotę długu Gminy Nakło nad Notecią składają się pożyczki, kredyty oraz obligacje komunalne. Kwota długu na koniec 2021 roku – 83.534.585,08 zł,

- Planowane przychody 2022 roku – 17.889.176,27 zł (w tym deficyt - 5.000.000,00 zł),

- Planowane rozchody 2022 roku (spłaty rat kapitałowych) – 6.715.473,04 zł.

Kwota długu na koniec 2022 roku – 81.819.112,04 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 5,50 %. 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 2023 oraz 2024 zostanie zmniejszona kwota spłaty długu łącznie o 3.900.000,00 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 Obwieszczeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 11 grudnia 2020 roku w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Zmniejszenie spłaty długu, jego refinansowanie i wydłużenie okresu spłaty przypadające na lata 2027-2031 z jednej strony da pewną elastyczność w kontynuacji strategii inwestycyjnej, z drugiej zaś, spłata nastąpi w okresie zwiększonej ilości środków z tytułu większej bazy podatkowej w wyniku zakończonego procesu inwestycyjnego Nadnoteckiego Parku Przemysłowego. Środki na spłatę długu pochodzić będą z nadwyżki budżetowej począwszy od roku 2023.

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 lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Uchwalona przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 17 września 2021 r. ustawa o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw przewiduje uelastycznienie zarządzania budżetami jednostek samorządu terytorialnego poprzez modyfikację obowiązujących reguł fiskalnych. Ustawa przewiduje, w szczególności:

- czasowe stosowanie preferencji w zakresie zasady zrównoważenia części bieżącej budżetu,
- zmiany w zakresie indywidualnego limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- możliwość wyboru okresu, z którego liczony jest limit spłaty zobowiązań. Wyboru (między 3 albo 7 lat) dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego w terminie do 31 grudnia 2021 r.

Zarządzeniem Nr 177/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią z dnia 15 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia długości okresu stosowanego w latach 2022-2025 do wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przyjęto dla Gminy Nakło nad Notecią okres ostatnich siedmiu lat.

Środki stanowiące dochody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych zostaną przekazane na rachunki budżetów jednostek samorządu terytorialnego w równych miesięcznych ratach w terminach odpowiednio do 10. dnia każdego miesiąca oraz 20. dnia każdego miesiąca.

II. Uwarunkowania zewnętrzne

Najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2022, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią to:

- PKB wzrost o 4,3 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,8 %,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 6,4 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 5,8 %.

Wybuch epidemii COVID-19 doprowadził w Polsce do gwałtownego wyhamowania aktywności gospodarczej od połowy marca ubiegłego roku. Realny PKB zmniejszył się w 2020 r. o 2,7%. Recesja miała miejsce po raz pierwszy od początku lat 90. ubiegłego wieku i była łagodniejsza niż zakładano, a także wyraźnie płytsza niż w większości krajów Unii Europejskiej (UE).

Recesja wywołana zamrożeniem gospodarki i działania antykryzysowe doprowadziły w 2020 roku do znaczącego wzrostu deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych do 7% PKB oraz wzrostu długu do 57,5% PKB. Podjęcie działań ułatwiła państwom członkowskim uruchomiona w UE tzw. ogólna klauzula wyjścia. Pozwoliła ona państwom członkowskim na odejście od zaleceń Rady UE co do pożądanego tempa wzrostu wydatków i w ten sposób ułatwiła podjęcie działań antykryzysowych. Komisja Europejska zastrzegła jednak, że wzrost wydatków nie może zagrażać stabilności finansów publicznych państw członkowskich w średnim okresie.

Aktualnie Komisja Europejska (KE) ocenia, że wszystkie państwa członkowskie w latach 2021-2022 powinny w dalszym ciągu mieć możliwość prowadzenia polityk budżetowych bez ograniczeń co do tempa wzrostu wydatków. W miarę postępów w walce z pandemią potrzebne będzie w większym stopniu wspieranie ożywienia gospodarczego. Zgodnie z *Załoženiami projektu budżetu państwa na rok 2022* polityka gospodarcza będzie nakierowana na możliwie szybką odbudowę potencjału gospodarczego kraju przy uwzględnieniu wytycznych instytucji UE oraz krajowych ram fiskalnych. Z uwagi na wciąż trwający proces uzgodnień *Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności* oraz trwające prace legislacyjne nad projektami działań zawartych w *Polskim Ładzie* prognoza nie uwzględnia wszystkich skutków tych programów. Stanowią one potencjalne ryzyko dla prognoz makroekonomicznych.

Wyraźnie obniżyła się konsumpcja gospodarstw domowych i inwestycje. Spadek konsumpcji prywatnej w głównej mierze był efektem ograniczeń działalności firm i mobilności osób, ale też niepewności co do przyszłej sytuacji na rynku pracy. Przy wzroście realnych dochodów do dyspozycji gospodarstw domowych wpłynęło to na silny wzrost stopy oszczędności ludności. Spadek inwestycji dotyczył zaś aktywności poza sektorami instytucji rządowych i samorządowych. Przyczyniła się do niego duża niepewność związana z kształtowaniem się przyszłego popytu. Jedynie wkład eksportu netto i konsumpcji publicznej był pozytywny. Wprowadzane restrykcje objęły większość sektorów gospodarki. Wartość dodana brutto spadła w przemyśle, budownictwie i większości usług rynkowych. Konieczność zachowania dystansu społecznego i ograniczenia mobilności ludności najbardziej uderzyły w branże hotelarską, gastronomiczną i rekreacyjną.

Spadek PKB w 2020 roku – mimo wystąpienia drugiej fali pandemii – okazał się łagodniejszy od prognoz formułowanych w ciągu ubiegłego roku, m.in. dzięki wsparciu ze strony ekspansywnej polityki fiskalnej oraz pieniężnej. Przedłużająca się pandemia i spowodowane nią ograniczenia w prowadzeniu działalności gospodarczej będą mieć jednak długookresowe konsekwencje dla prowadzenia gospodarki, w tym dla zachowania podmiotów gospodarczych i gospodarstw domowych. Niepewność co do dalszego przebiegu pandemii pozostanie jednak wciąż wysoka. Oczekuje się, że inflacja w całym 2021 r. wyniesie średnio około 6,8%, a w następnym roku zbliży się do poziomu 5,5%. Na przełomie 2021-2022 roku oczekuje się stosunkowo silnego wzrostu cen energii, po spadku zanotowanym w ubiegłym roku, do czego przyczyni się m.in. wyraźny wzrost cen surowców energetycznych na rynkach światowych oraz wyhamowania dynamiki cen żywności. W 2022 roku – przy założeniu braku szoków cenowych na światowych rynkach surowcowych – wzrost cen energii powinien być już niższy przy umiarkowanym wzroście cen żywności. Po silnym wzroście w 2021 roku inflacja bazowa (tj. zmiana cen konsumpcyjnych po wyłączeniu cen żywności i energii) powinna stopniowo obniżać się, czemu powinny sprzyjać opóźnione efekty pogorszenia dynamiki aktywności gospodarczej i sytuacji na rynku pracy oraz wygasanie czynników przejściowo podwyższających inflację (np. tzw. opłat covidowych).

Rada Polityki Pieniężnej na posiedzeniu w dniu 3 listopada 2021 roku podjęła decyzję o podwyższeniu stopy referencyjnej NBP o 0,75 pkt proc., tj. do poziomu 1,25%. Obserwowany

w bieżącym roku istotny wzrost światowych cen surowców, w tym energetycznych i rolnych, a także przedłużające się globalne zaburzenia podażowe spowodowały podwyższenie prognoz inflacji na najbliższe kwartały na świecie i w Polsce. Przy oczekiwanej kontynuacji ożywienia krajowej aktywności gospodarczej oraz korzystnej sytuacji na rynku pracy tworzyłoby to ryzyko utrwalenia się podwyższonej inflacji w horyzoncie oddziaływania polityki pieniężnej. Aby ograniczyć to ryzyko, a więc dążąc do obniżenia inflacji do celu NBP w średnim okresie Rada postanowiła podwyższyć stopy procentowe NBP. NBP może nadal stosować interwencje na rynku walutowym oraz inne instrumenty przewidziane w założeniach polityki pieniężnej. Terminy oraz skala prowadzonych działań będą uzależnione od warunków rynkowych.

Mając na uwadze bezpieczeństwo finansów Gminy Nakło nad Notecią w roku 2022 oraz w latach następnych wszystkie zapisane dochody i wydatki budżetowe na 2022 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 kończącym się 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 25 sierpnia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Paweł Wiśniewski