

Projekt

z dnia 16 listopada 2020 r.

Zatwierdzony przez

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

z dnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 roku, poz. 713, poz. 1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869, poz. 1649; z 2020 roku poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2015 r. poz. 92, zmiana z 2019 roku poz. 1903, zmiana z 2020 roku poz. 1381) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nakło nad Notecią na lata 2021–2038 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021–2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

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

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

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

§ 5. 1. Deficyt w roku 2021 w wysokości 8.850.000,00 zł sfinansowany zostanie poprzez emisję obligacji komunalnych.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2022-2038 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Burmistrz Miasta i Gminy

Sławomir Napierała

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2020 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2020 rok	2021 rok	Prognoza	
		2018 rok	2019 rok				2022 rok	2023 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Dochody ogółem	144 552 012,73	160 151 604,97	163 262 008,34	163 262 008,34	158 782 116,00	164 900 000,00	164 900 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	131 488 017,54	148 410 090,70	148 967 442,59	148 967 442,59	141 416 115,00	152 900 000,00	153 900 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	24 630 957,00	28 920 840,00	27 092 307,00	27 092 307,00	27 000 000,00	29 000 000,00	30 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 086 358,83	520 212,45	850 000,00	850 000,00	600 000,00	900 000,00	900 000,00
1.1.3.	z subwencji ogólnej	34 129 868,00	36 095 132,00	36 341 464,00	36 341 464,00	36 850 169,00	38 000 000,00	39 000 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	40 494 229,52	49 141 195,03	52 926 103,79	52 926 103,79	44 792 496,00	53 000 000,00	52 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	31 146 604,19	33 732 711,22	31 757 567,80	31 757 567,80	32 173 450,00	32 000 000,00	32 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	15 312 923,22	16 090 833,34	14 460 142,00	14 460 142,00	14 665 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	13 063 995,19	11 741 514,27	14 294 565,75	14 294 565,75	17 366 001,00	12 000 000,00	11 000 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	162 089,63	257 611,83	240 000,00	240 000,00	206 000,00	500 000,00	500 000,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	12 552 551,56	11 298 016,88	13 979 565,75	13 979 565,75	17 090 001,00	11 000 000,00	10 000 000,00
2.	Wydatki ogółem	162 468 520,98	166 078 191,39	179 782 070,88	179 909 711,69	167 632 116,00	155 000 000,00	154 000 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	121 253 638,55	137 585 866,53	148 147 956,27	148 275 597,08	140 054 438,00	137 000 000,00	138 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	43 636 785,72	46 732 129,53	50 299 687,90	50 299 687,90	51 654 824,00	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:	1 474 984,74	2 106 332,19	2 020 000,00	2 020 000,00	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:	41 214 882,43	28 492 324,86	31 634 114,61	31 634 114,61	27 577 678,00	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:	39 889 572,43	26 567 684,86	29 059 864,61	29 059 864,61	25 077 678,00	17 000 000,00	15 400 000,00
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 434 171,80	779 373,11	660 000,00	660 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00
3.	Wynik budżetu	-17 916 508,25	-5 926 586,42	-16 520 062,54	-16 647 703,35	-8 850 000,00	9 900 000,00	10 900 000,00
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 315 473,04	6 706 672,04
4.	Przychody budżetu	32 343 185,19	24 325 723,90	25 878 143,44	21 824 556,39	14 565 473,04	3 315 473,04	6 706 672,04
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	20 000 000,00	14 000 000,00	12 573 359,00	12 573 359,00	14 565 473,04	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	20 000 000,00	14 000 000,00	12 573 359,00	12 573 359,00	8 850 000,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	259 344,35	259 344,35	0,00	3 315 473,04	6 706 672,04
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	131 703,54	259 344,35	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	12 343 185,19	10 325 723,90	13 045 440,09	8 991 853,04	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	4 638 775,19	134 907,78	3 815 000,00	3 815 000,00	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	4 100 953,04	5 094 353,04	5 194 353,04	5 176 853,04	5 715 473,04	3 315 473,04	6 706 672,04
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 100 953,04	5 094 353,04	5 194 353,04	5 176 853,04	5 715 473,04	3 315 473,04	6 706 672,04
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok	2030 rok
1	2	10	11	12	13	14	15	16
1.	Dochody ogółem	165 900 000,00	166 900 000,00	166 900 000,00	168 900 000,00	163 900 000,00	165 900 000,00	167 900 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	154 900 000,00	155 900 000,00	157 900 000,00	159 900 000,00	163 900 000,00	165 900 000,00	167 900 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00	31 000 000,00	32 000 000,00	33 000 000,00	34 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.1.3.	z subwencji i ogólnej	38 000 000,00	39 000 000,00	39 000 000,00	40 000 000,00	41 000 000,00	42 000 000,00	42 000 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	53 000 000,00	53 000 000,00	54 000 000,00	54 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00	56 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	33 000 000,00	33 000 000,00	34 000 000,00	34 000 000,00	35 000 000,00	35 000 000,00	35 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	16 000 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00	17 000 000,00	18 000 000,00	19 000 000,00	19 000 000,00
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	153 000 000,00	154 000 000,00	154 000 000,00	154 000 000,00	147 000 000,00	147 000 000,00	148 000 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	138 000 000,00	138 000 000,00	138 000 000,00	138 000 000,00	139 000 000,00	139 000 000,00	140 000 000,00
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:	15 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	14 400 000,00	15 400 000,00	15 400 000,00	15 400 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
3.	Wynik budżetu	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	14 900 000,00	16 900 000,00	18 900 000,00	19 900 000,00
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6 989 153,04	6 911 806,96	7 120 564,00	6 340 916,00	5 200 000,00	7 100 000,00	7 400 000,00
4.	Przychody budżetu	6 989 153,04	6 911 806,96	7 120 564,00	6 340 916,00	5 200 000,00	7 100 000,00	7 400 000,00
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	6 989 153,04	6 911 806,96	7 120 564,00	6 340 916,00	5 200 000,00	7 100 000,00	7 400 000,00
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	6 989 153,04	6 911 806,96	7 120 564,00	6 340 916,00	5 200 000,00	7 100 000,00	7 400 000,00
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 989 153,04	6 911 806,96	7 120 564,00	6 340 916,00	5 200 000,00	7 100 000,00	7 400 000,00
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza							
		2031 rok	2032 rok	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	2038 rok
1	2	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Dochody ogółem	169 900 000,00	171 900 000,00	173 900 000,00	175 900 000,00	177 900 000,00	181 900 000,00	181 900 000,00	184 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	169 900 000,00	171 900 000,00	173 900 000,00	175 900 000,00	177 900 000,00	181 900 000,00	181 900 000,00	184 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	34 000 000,00	35 000 000,00	35 000 000,00	36 000 000,00	36 000 000,00	37 000 000,00	37 000 000,00	38 000 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	1 000 000,00
1.1.3.	z subwencji i ogólnej	43 000 000,00	43 000 000,00	44 000 000,00	44 000 000,00	45 000 000,00	46 000 000,00	46 000 000,00	46 000 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	56 000 000,00	57 000 000,00	57 000 000,00	58 000 000,00	58 000 000,00	59 000 000,00	59 000 000,00	59 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące, w tym:	36 000 000,00	36 000 000,00	37 000 000,00	37 000 000,00	38 000 000,00	39 000 000,00	39 000 000,00	40 000 000,00
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	20 000 000,00	20 000 000,00	21 000 000,00	21 000 000,00	22 000 000,00	22 000 000,00	22 000 000,00	23 000 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	154 000 000,00	156 000 000,00	156 000 000,00	158 000 000,00	159 000 000,00	160 000 000,00	162 000 000,00	164 000 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	141 000 000,00	142 000 000,00	142 000 000,00	143 000 000,00	144 000 000,00	145 000 000,00	146 000 000,00	147 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	54 000 000,00	54 000 000,00	55 000 000,00	56 000 000,00	57 000 000,00	57 000 000,00	58 000 000,00	58 000 000,00
2.1.2.	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1.	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu, w tym:	600 000,00	500 000,00	400 000,00	300 000,00	200 000,00	150 000,00	130 000,00	100 000,00
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3.	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	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	17 000 000,00
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	12 400 000,00	13 300 000,00	13 400 000,00	14 200 000,00	14 200 000,00	14 300 000,00	15 300 000,00	16 300 000,00
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
3.	Wynik budżetu	15 900 000,00	15 900 000,00	17 900 000,00	17 900 000,00	18 900 000,00	21 900 000,00	19 900 000,00	20 000 000,00
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	5 300 000,00	6 600 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	5 715 473,04
4.	Przychody budżetu	5 300 000,00	6 600 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	5 715 473,04
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	5 300 000,00	6 600 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	5 715 473,04
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	5 300 000,00	6 600 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	5 715 473,04
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	5 300 000,00	6 600 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	5 715 473,04
5.1.1.	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.1.3.3.	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4.	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	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu, w tym:	69 117 905,20	78 023 552,16	85 402 558,12	85 350 058,12	94 200 058,12	90 884 585,08	84 177 913,04	
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	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	10 234 378,99	10 824 224,17	8 194 486,32	6 914 845,51	1 361 677,00	15 900 000,00	15 900 000,00	
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	22 577 564,18	21 149 948,07	14 124 270,76	9 943 042,90	1 361 677,00	19 215 473,04	22 606 672,04	
8.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	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)	6,13%	7,25%	7,51%	7,49%	7,83%	4,87%	8,05%	
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	6,13%	7,25%	7,51%	7,49%	7,83%	4,87%	8,05%	
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	6,13%	7,25%	7,51%	7,49%	7,83%	4,87%	8,05%	
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)	13,02%	13,39%	3,22%	3,09%	3,64%	17,47%	17,08%	
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	13,20%	13,65%	3,47%	3,34%	3,85%	17,97%	17,57%	
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	13,02%	13,39%	3,22%	3,09%	3,64%	17,47%	17,08%	
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)	12,90%	13,24%	12,78%	10,11%	10,11%	6,99%	8,43%	
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)	12,90%	13,24%	12,78%	13,02%	10,06%	6,95%	8,39%	
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.5.	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	47,82%	48,72%	52,31%	52,28%	59,33%	55,11%	51,05%	
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)	6,13%	7,25%	7,51%	7,49%	7,83%	4,87%	8,05%	
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	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	336 270,88	1 160 576,92	1 463 886,70	1 463 886,70	1 025 861,00	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:	336 270,88	1 160 576,92	1 463 886,70	1 463 886,70	1 025 861,00	0,00	0,00	
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	308 753,89	1 129 597,98	1 274 837,33	1 274 837,33	871 390,00	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	4 716 841,03	5 264 095,80	7 483 421,85	7 483 421,85	7 203 665,00	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:	4 716 841,03	5 264 095,80	7 483 421,85	7 483 421,85	7 203 665,00	0,00	0,00	
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 711 396,59	5 264 095,80	7 469 126,85	7 469 126,85	6 336 716,00	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	476 674,36	1 526 054,13	1 716 400,86	1 716 400,86	1 329 684,00	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:	476 674,36	1 526 054,13	1 716 400,86	1 716 400,86	1 329 684,00	0,00	0,00	
9.3.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	369 461,69	1 113 983,07	1 350 849,58	1 350 849,58	871 390,00	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	15 769 315,00	8 407 613,25	11 576 781,85	11 576 781,85	10 123 244,00	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:	15 769 315,00	8 407 613,25	11 576 781,85	11 576 781,85	10 123 244,00	0,00	0,00	
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 941 607,76	5 578 302,26	7 469 126,85	7 469 126,85	6 336 716,00	0,00	0,00	
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x

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:	77 188 760,00	70 276 953,04	63 156 389,04	56 815 473,04	51 615 473,04	44 515 473,04	37 115 473,04
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	16 900 000,00	17 900 000,00	19 900 000,00	21 900 000,00	24 900 000,00	26 900 000,00	27 900 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	23 889 153,04	24 811 806,96	27 020 564,00	28 240 916,00	30 100 000,00	34 000 000,00	35 300 000,00
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)	8,28%	7,98%	8,01%	7,03%	5,69%	7,21%	7,33%
8.1.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	8,28%	7,98%	8,01%	7,03%	5,69%	7,21%	7,33%
8.1.2.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	8,28%	7,98%	8,01%	7,03%	5,69%	7,21%	7,33%
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)	18,01%	18,66%	20,31%	21,72%	23,78%	25,07%	25,65%
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	18,20%	18,95%	20,69%	21,91%	23,78%	25,07%	25,65%
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	18,01%	18,66%	20,31%	21,72%	23,78%	25,07%	25,65%
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)	13,13%	17,91%	13,07%	14,05%	16,70%	19,57%	20,66%
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)	13,13%	17,91%	13,05%	14,03%	16,70%	19,57%	20,66%
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	46,53%	42,11%	37,84%	33,64%	31,49%	26,83%	22,11%
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)	8,28%	7,98%	8,01%	7,03%	5,69%	7,21%	7,33%
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

5.1.1.3.3.	innymi środkami	0,00	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	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu, w tym:	31 815 473,04	25 215 473,04	19 415 473,04	13 515 473,04	9 915 473,04	7 815 473,04	5 715 473,04	-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	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	28 900 000,00	29 900 000,00	31 900 000,00	32 900 000,00	33 900 000,00	36 900 000,00	35 900 000,00	37 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	34 200 000,00	36 500 000,00	37 700 000,00	38 800 000,00	37 500 000,00	39 000 000,00	38 000 000,00	42 715 473,04
8.	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	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%	6,18%	5,30%	5,26%	3,17%	1,83%	1,81%	4,65%
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%	6,18%	5,30%	5,26%	3,17%	1,83%	1,81%	4,65%
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%	6,18%	5,30%	5,26%	3,17%	1,83%	1,81%	4,65%
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)	25,90%	26,46%	27,63%	28,16%	28,44%	30,15%	29,32%	29,68%
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	25,90%	26,46%	27,63%	28,16%	28,44%	30,15%	29,32%	29,68%
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	25,90%	26,46%	27,63%	28,16%	28,44%	30,15%	29,32%	29,68%
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)	21,88%	23,01%	24,13%	25,17%	26,09%	26,76%	27,48%	28,01%
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)	21,88%	23,01%	24,13%	25,17%	26,09%	26,76%	27,48%	28,01%
8.4.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.5.	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	18,73%	14,67%	11,16%	7,68%	5,57%	4,30%	3,14%	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%	6,18%	5,30%	5,26%	3,17%	1,83%	1,81%	4,65%
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	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	0,00
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy*, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x

10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 257 103,37	11 151 761,09	3 598 019,00	3 598 019,00	7 016 880,00	7 943 787,00	7 258 112,00
10.1.1.	bieżące	1 104 758,76	1 253 743,90	1 610 665,00	1 610 665,00	744 186,00	622 433,00	414 098,00
10.1.2.	majątkowe	7 152 344,61	9 898 017,19	1 987 354,00	1 987 354,00	6 272 694,00	7 321 354,00	6 844 014,00
10.2.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	5 715 473,04	3 315 473,04	6 706 672,04
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - 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	-70 000,00	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	0,06	0,05	0,03	0,02	0,02	0,00
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,07	0,06	0,05	0,06	0,02	0,02	0,00

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2020 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2020 rok	2021 rok	Prognoza	
		2018 rok	2019 rok				2021 rok	2022 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9
13.	Dochody ogółem	144 552 012,73	160 151 604,97	163 262 008,34	163 262 008,34	158 782 116,00	164 900 000,00	164 900 000,00
13.1.	Dochody bieżące	131 488 017,54	148 410 090,70	148 967 442,59	148 967 442,59	141 416 115,00	152 900 000,00	153 900 000,00
13.2.	Dochody majątkowe	13 063 995,19	11 741 514,27	14 294 565,75	14 294 565,75	17 366 001,00	12 000 000,00	11 000 000,00
14.	Wydatki ogółem	162 468 520,98	166 078 191,39	179 782 070,88	179 909 711,69	167 632 116,00	155 000 000,00	154 000 000,00
14.1.	Wydatki bieżące	121 253 638,55	137 585 866,53	148 147 956,27	148 275 597,08	140 054 438,00	137 000 000,00	138 000 000,00
14.2.	Wydatki majątkowe	41 214 882,43	28 492 324,86	31 634 114,61	31 634 114,61	27 577 678,00	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)		8 257 103,37	11 151 761,09	3 598 019,00	3 598 019,00	7 016 880,00	7 943 787,00	7 258 112,00
15.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	10 234 378,99	10 824 224,17	819 486,32	691 845,51	1 361 677,00	15 900 000,00	15 900 000,00
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-17 916 508,25	-5 926 586,42	-16 520 062,54	-16 647 703,35	-8 850 000,00	9 900 000,00	10 900 000,00
17.	Przychody ogółem	32 343 185,19	24 325 723,90	25 878 143,44	21 824 556,39	14 565 473,04	3 315 473,04	6 706 672,04
18.	Rozchody ogółem	4 100 953,04	5 094 353,04	5 194 353,04	5 176 853,04	5 715 473,04	3 315 473,04	6 706 672,04
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	10 325 723,90	13 304 784,44	4 163 727,86	0,00	0,00	9 900 000,00	10 900 000,00
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 upf (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	30 234 378,99	24 824 224,17	13 652 189,67	13 524 548,86	15 927 150,04	19 215 473,04	22 606 672,04

10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	296 450,00	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	296 450,00	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	6 989 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	5 940 916,00	4 700 000,00	6 600 000,00	6 600 000,00
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	0,05	0,10	0,05	0,07	0,11	0,12	0,13
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,05	0,10	0,05	0,07	0,11	0,12	0,13

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza						
		2023 rok	2024 rok	2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	2029 rok
1	2	10	11	12	13	14	15	16
13.	Dochody ogółem	165 900 000,00	166 900 000,00	166 900 000,00	168 900 000,00	163 900 000,00	165 900 000,00	167 900 000,00
13.1.	Dochody bieżące	154 900 000,00	155 900 000,00	157 900 000,00	159 900 000,00	163 900 000,00	165 900 000,00	167 900 000,00
13.2.	Dochody majątkowe	11 000 000,00	11 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
14.	Wydatki ogółem	153 000 000,00	154 000 000,00	154 000 000,00	154 000 000,00	147 000 000,00	147 000 000,00	148 000 000,00
14.1.	Wydatki bieżące	138 000 000,00	138 000 000,00	138 000 000,00	138 000 000,00	139 000 000,00	139 000 000,00	140 000 000,00
14.2.	Wydatki majątkowe	15 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy)		296 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	16 900 000,00	17 900 000,00	19 900 000,00	21 900 000,00	24 900 000,00	26 900 000,00	27 900 000,00
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	14 900 000,00	16 900 000,00	18 900 000,00	19 900 000,00
17.	Przychody ogółem	6 989 153,04	6 911 806,96	7 120 564,00	6 340 916,00	5 200 000,00	7 100 000,00	7 400 000,00
18.	Rozchody ogółem	6 989 153,04	6 911 806,96	7 120 564,00	6 340 916,00	5 200 000,00	7 100 000,00	7 400 000,00
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)	12 900 000,00	12 900 000,00	12 900 000,00	14 900 000,00	16 900 000,00	18 900 000,00	19 900 000,00
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	23 889 153,04	24 811 806,96	27 020 564,00	28 240 916,00	30 100 000,00	34 000 000,00	35 300 000,00

10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1.	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2.	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3.	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 500 000,00	5 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	2 600 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1.	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8.	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10.	Wypuk 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	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	0,00
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242—244 w przypadku określonym w ** ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków' bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,17	0,17	0,19	0,20	0,23	0,25	0,26	0,23
12.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,17	0,17	0,19	0,20	0,23	0,25	0,26	0,23

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza								
		2030 rok	2031 rok	2032 rok	2033 rok	2034 rok	2035 rok	2036 rok	2037 rok	
1	2	17	18	19	20	21	22	23	24	
13.	Dochody ogółem	169 900 000,00	171 900 000,00	173 900 000,00	175 900 000,00	177 900 000,00	181 900 000,00	181 900 000,00	184 000 000,00	
13.1.	Dochody bieżące	169 900 000,00	171 900 000,00	173 900 000,00	175 900 000,00	177 900 000,00	181 900 000,00	181 900 000,00	184 000 000,00	
13.2.	Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.	Wydatki ogółem	154 000 000,00	156 000 000,00	156 000 000,00	158 000 000,00	159 000 000,00	160 000 000,00	162 000 000,00	164 000 000,00	
14.1.	Wydatki bieżące	141 000 000,00	142 000 000,00	142 000 000,00	143 000 000,00	144 000 000,00	145 000 000,00	146 000 000,00	147 000 000,00	
14.2.	Wydatki majątkowe	13 000 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	16 000 000,00	17 000 000,00	
w tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	28 900 000,00	29 900 000,00	31 900 000,00	32 900 000,00	33 900 000,00	36 900 000,00	35 900 000,00	37 000 000,00	
16.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	15 900 000,00	15 900 000,00	17 900 000,00	17 900 000,00	18 900 000,00	21 900 000,00	19 900 000,00	20 000 000,00	
17.	Przychody ogółem	5 300 000,00	6 600 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	5 715 473,04	
18.	Rozchody ogółem	5 300 000,00	6 600 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	3 600 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	5 715 473,04	
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	15 900 000,00	15 900 000,00	17 900 000,00	17 900 000,00	18 900 000,00	21 900 000,00	19 900 000,00	20 000 000,00	
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 upf (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); wymagana wartość ≥ 0	34 200 000,00	36 500 000,00	37 700 000,00	38 800 000,00	37 500 000,00	39 000 000,00	38 000 000,00	42 715 473,04	

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2021 - 2024

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	24 545 649,80	7 016 880,00	7 943 787,00	7 258 112,00	296 450,00	22 515 229,00
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	3 223 235,00	744 186,00	622 433,00	414 098,00	0,00	1 780 717,00
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	21 322 414,80	6 272 694,00	7 321 354,00	6 844 014,00	296 450,00	20 734 512,00
	z tego:									
a)	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	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:									
	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	
b)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- 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:									
	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	24 545 649,80	7 016 880,00	7 943 787,00	7 258 112,00	296 450,00	22 515 229,00
	- wydatki bieżące	x	x	x	3 223 235,00	744 186,00	622 433,00	414 098,00	0,00	1 780 717,00
	- wydatki majątkowe	x	x	x	21 322 414,80	6 272 694,00	7 321 354,00	6 844 014,00	296 450,00	20 734 512,00
	z tego:									

c)	1)	Kompleksowa usługa oświetlenia drogowego na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej	2016	2022	1 906 735,00	317 722,00	158 861,00	0,00	0,00	476 583,00
	- wydatki bieżące		Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej	2016	2022	1 906 735,00	317 722,00	158 861,00	0,00	0,00	476 583,00
	- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2)	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta i Gminy Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Zespół Infrastruktury Drogowej	2020	2024	1 482 266,00	296 454,00	296 454,00	296 454,00	296 450,00	1 185 812,00
	- 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	1 482 266,00	296 454,00	296 454,00	296 454,00	296 450,00	1 185 812,00
	3)	Budowa Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2016	2023	2 733 348,80	0,00	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	2023	2 733 348,80	0,00	1 080 000,00	1 620 000,00	0,00	2 700 000,00
	4)	Budowa stadionu lekkoatletycznego - kat IV A w ramach przebudowy stadionu miejskiego w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Inwestycji	2017	2023	11 992 300,00	3 899 100,00	3 899 100,00	3 936 000,00	0,00	11 734 200,00
- 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	11 992 300,00	3 899 100,00	3 899 100,00	3 936 000,00	0,00	11 734 200,00	
5)	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	1 131 000,00	377 000,00	377 000,00	377 000,00	0,00	1 131 000,00	
- wydatki bieżące		Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2021	2023	1 131 000,00	377 000,00	377 000,00	377 000,00	0,00	1 131 000,00	
- wydatki majątkowe		x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6)	Stop Smog	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2020	2023	5 300 000,00	2 126 604,00	2 132 372,00	1 028 658,00	0,00	5 287 634,00	
- wydatki bieżące		Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2020	2023	185 500,00	49 464,00	86 572,00	37 098,00	0,00	173 134,00	
- wydatki majątkowe		Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią - Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	2021	2023	5 114 500,00	2 077 140,00	2 045 800,00	991 560,00	0,00	5 114 500,00	

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr/...../2020
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia grudnia 2020 roku
sprawie 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 oraz 2019, 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 2017-2019) dla nakielskiego samorządu, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019-2022, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa.

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe: prognozy analityków bankowych w zakresie kształtowania się *WIBOR*, założenia projektu budżetu państwa na rok 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 z projektem uchwały budżetowej na rok 2021. 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 2017-2019 oraz przewidywane wykonanie w roku 2020. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 12.473.200,20 zł w okresie 2021-2025. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2021 roku w wysokości 206.000,00 zł (średnio ok. 0,34 mln zł w okresie 2021-2025), 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 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 z projektem uchwały budżetowej na rok 2021. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2017-2019 oraz przewidywane wykonanie w roku 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 27.577.678,00 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie w okresie 2021-2025 kształtują się w wysokości ok. 18,5 mln zł.

Różnica pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu ujęty został w wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF.

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych wynoszą 5.715.473,04 zł. Do momentu rozliczenia INNYCH ŹRÓDEŁ (wolnych i niewykorzystanych środków - po zakończeniu okresu sprawozdawczego - tj. Bilansu za rok 2020) zaplanowane rozchody zostaną pokryte po stronie przychodów emisją obligacji komunalnych - zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Deficyt budżetu w kwocie 8.850.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych. 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 – 85.350.058,12 zł,
- Planowane przychody 2021 roku – 14.565.473,04 zł (w tym deficyt - 8.850.000,00 zł),
- Planowane rozchody 2021 roku (spłaty rat kapitałowych) – 5.715.473,04 zł.
Kwota długu na koniec 2021 roku – 94.200.058,12 zł.

Obsługa długu uwzględniająca wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 2.1.3 i 5 w załączniku Nr 1 do WPF. Obsługa długu w swych założeniach uwzględnia do obecnego poziomu stóp procentowych wzrost podstawowych stóp procentowych średnio o 0,85 %. 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 łącznie o 3.400.000,00 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 lata 2026-2032 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 artyku 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 zakłada spadek przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej o 2,4%, a w kolejnym roku o 0,7%. Znajdzie to swoje odzwierciedlenie we wzroście bezrobocia. Przewiduje się, 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 kończącej się 2020 roku oraz dla budżetu 2021 roku.

Uzasadnienie

Na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869, poz. 1649; z 2020 roku poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Nakło nad Notecią, której elementem jest prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań. Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Gminy Nakło nad Notecią w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Gminy Nakło nad Notecią oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.