

**Uchwała Nr XLIV/221 /2013
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 26 marca 2013 roku.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2013 – 2030.

Na podstawie art. 226, 227, 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Miejska w Okonku uchwała co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLII/205/2013 Rady Miejskiej w Okonku z dnia 29 stycznia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na 2013-2030 wprowadza się następujące zmiany:

1) wskazuje się okres obowiązywania prognozy na lata 2013 - 2025 oraz zmienia się tytuł uchwały, który otrzymuje brzmienie "w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2013 - 2025"

2) w § 1 pkt 1 załącznik nr 1 określający dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zostaje zmieniony zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

3) w § 1 pkt 2 traci moc obowiązującą załącznik nr 2 określający objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Okonek.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Okonka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Lidia Samec
mgr Lidia Samec

*Uzasadnienie
do uchwały nr XLIV/221 /2013
Rady Miejskiej w Okonku
z dnia 26 marca 2013 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Okonek na lata 2013 – 2030*

Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek stanowią konsekwencję przyjętych zmian w budżecie Gminy Okonek na 2013 rok przez Radę Miejską w Okonku w dniu 26 marca 2013 roku. Ponadto istotny wpływ zarówno na zmiany w budżecie jak i założenia Wieloletniej Prognozy Finansowej mają dane wykazane w sprawozdaniach (Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS, Rb-ST, Rb-PDP oraz Rb-Z) obejmujących swoim zakresem 2012 rok składane za IV kwartał tego okresu sprawozdawczego. Dokonano także szczegółowej analizy planowanych rozchodów budżetu i kosztów obsługi zadłużenia w okresie prognozowania w kontekście spełnienia wymogów wynikających z „indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań” określonego na podstawie art.243 ustawy o finansach publicznych. Dodatkowe dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek na lata 2013 – 2025 oraz jej nowa struktura wewnętrzna jest konsekwencją dostosowania dokumentu do wymogów zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Dotychczasowe objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej, które tracą status załącznika do uchwały zostają uwzględnione (dla czytelności danych zawartych w prognozie) jako element uzasadnienia niniejszej uchwały

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek (załącznik nr 1 do uchwały) oraz objaśnieniach (załącznik nr 2 do uchwały) w zakresie merytorycznym dotyczą:

➤ **Zmiany w załączniku nr 1 do WPF.**

1. Zmiana okresu prognozowania wieloletniej prognozy finansowej (wcześniejszy horyzont czasowy obejmował lata 2013 - 2030) i ograniczenie prognoz do okresu od 2013 do 2025 roku.
2. Zmiany polegające na dostosowaniu poziomu dochodów i wydatków ogółem planowanych na 2013 rok (w podziale na dochody i wydatki bieżące oraz majątkowe, z uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży majątku, jak i również wydatków na wynagrodzenia, pochodne od nich oraz związane z funkcjonowaniem organów jst.). Zmiany podyktowane są bezpośrednio ustaleniem nowego ich poziomu w konsekwencji dokonanych zmian w budżecie na 2013 rok.

3. Uszczegółowienie struktury planowanych dochodów, wydatków i zobowiązań o dodatkowe kategorie wynikające ze zmiany zakresu wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego zgodnie z wytycznymi rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku (prognozy: dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochodów z tytułu podatków i opłat, dochodów z tytułu subwencji ogólnej, dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje, dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, wydatków inwestycyjnych kontynuowanych, nowych wydatków inwestycyjnych, wydatków majątkowych w formie dotacji, uzupełniające dane o długu i jego spłacie).
4. Ustalenie nowego poziomu wydatków bieżących na obsługę długu w latach 2014 - 2025.
5. Ustalenie nowego poziomu wyniku budżetu w roku 2013 - deficytu na poziomie 2 048 637,00 zł.
6. Ustalenie nowego poziomu przychodów budżetu w 2013 w łącznej wysokości 3 648 637 zł z czego kwota 2 200 000,00 zł stanowi wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp oraz kwota 1 448 637,00 zł stanowi planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki długoterminowe.
7. Ustalenie nowego poziomu rozchodów w 2013 roku oraz pozostałych latach prognozy 2014 - 2025. Zmiana poziomu rozchodów w 2013 roku (zwiększenie o kwotę 500 000,00 zł) związana jest z planowanym wcześniejszym wykupem jednej serii obligacji wstępnie planowanej do spłaty w 2014 roku. Rozchody w pozostałych latach prognozy dostosowano do harmonogramów spłat zgodnie z zapisami umów potwierdzających zaciągnięcie zobowiązań długoterminowych gminy. Spłatę rat kapitałowych planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek zaplanowano na lata 2016 - 2025).
8. Ustalenie na nowym poziomie wskaźników poziomu zadłużenia gminy, oraz "indywidualnych wskaźników spłaty zobowiązań" wynikających z art. 243 obowiązującej ustawy o finansach publicznych.
9. Wprowadzenie uzupełnienia danych o długu i jego spłacie w zakresie spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych wynikających wyłącznie z tytułu już zaciągniętych zobowiązań.

➤ **Zmiany w załączniku nr 2 do WPF – utrata mocy obowiązującej załącznika.**

W celu dostosowania struktury uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej do aktualnie obowiązujących przepisów wyłącza się objaśnienia jako dodatkowy załącznik do uchwały. Dodatkowe dane uzupełniające (objaśnienia) przedstawione poniżej zostają włączone jako integralna część uzasadnienia uchwały .

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2013-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek jest podstawowym dokumentem obrazującym sytuację finansową, możliwości inwestycyjne oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy w latach 2013 – 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.

227 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Z brzmienia wskazanych przepisów wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych ze względu na brak dostatecznych informacji o możliwości kształtowania się wskaźników makroekonomicznych gospodarki w dłuższej perspektywie czasowej oraz trudnych do przewidzenia zmian w przepisach prawa wpływających na strukturę realizowanych dochodów i wydatków jednostek samorządu terytorialnego..

Wieloletnia prognoza określa dla każdego roku :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące gminy , w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu gminy,
- 4) sposób sfinansowanie deficytu lub przeznaczenia nadwyżek budżetowych
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu gminy , w tym relację o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W dochodach bieżących wyszczególnia się także planowane wpływy z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dochody z podatków i opłat lokalnych, subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Dochody majątkowe uwzględniają uszczegółowienie wskazujące na planowane wpływy z tytułu sprzedaży majątku oraz dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

W prognozowanych wydatkach wyodrębnia się poza wydatkami na obsługę długu publicznego także wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, potencjalne wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Ponadto w ramach uszczegółowienia struktury planowanych wydatków inwestycyjnych wskazuje się wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne oraz wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji.

W prognozie zawarto także dodatkowe informacje odnoszące się do danych uzupełniających o dług i jego spłacie.

PROGNOZA DOCHODÓW

Dochody podzielono przy prognozowaniu na kategorie dochodów bieżących i majątkowych z uwzględnieniem dodatkowych danych wynikających ze zmienionej struktury wzoru wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Biorąc pod uwagę dane wynikające z wykonania dochodów budżetowych w 2012 roku (szczególnie dochodów bieżących) należy uznać, że prognozy zakładane na kolejne lata są w pełni osiągalne, a tym samym nie są obciążone zbyt wysokim ryzykiem ich niewykonania.

Dochody bieżące

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2013 rok z uwzględnieniem zmian dokonanych przez Radę Miejską w Okonku w formie uchwał przyjętych w miesiącu lutym oraz marcu 2013 roku.
- dla pozostałych lat prognozowanych pozostawiono w niezmienniej wysokości planowane dochody, z których poziomu wynika, że dla lat 2014-2017 przyjęto w każdym roku wzrost średnio do 2,00 % , kolejne lata 2018 – 2022 przyjęto wzrost o ok. 1,5%. Natomiast lata 2023 – 2025 szacuje się wzrost dochodów o 1,2%.
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2013 roku przyjęto na podstawie prognozy przedstawionej w zawiadomieniu przez Ministra Finansów. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych średnio o 1,00 % rocznie.
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2013 roku przyjęto na podstawie prognozowanych dochodów określonych w uchwale budżetowej. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych średnio o 1,00 % rocznie.
- podatki i opłaty (w tym także wpływy z podatku od nieruchomości) – do oszacowania prognozowanych wpływów do budżetu Gminy w roku 2013 przyjęto stawki ustalone w uchwale budżetowej na 2013 rok gdzie założony został wzrost ok.10 % W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych średnio o 1,00 % rocznie.
- dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gminy w 2013 roku przyjęto na podstawie informacji Ministra Finansów (po dokonanej zmianie wysokości części oświatowej subwencji ogólnej). W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów budżetowych do 1,00 % rocznie.
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2013 roku przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów tych środków. W kolejnych latach przyjęto założenie wzrostu w tej kategorii dochodów na poziomie nieprzekraczającym średnio 1,00 % rocznie

Dochody majątkowe

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2013 rok z uwzględnieniem także zmian w budżecie dokonywanych w miesiącu lutym oraz marcu bieżącego roku. W latach 2014 – 2016 prognozuje się jedynie dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży składników majątkowych gminy.

- dla roku 2014 przyjęto dochody majątkowe w wysokości 240 000,00 zł pochodzące ze sprzedaży gruntów rolnych i działek budowlanych),

- dla roku 2015 do 2016 przyjęto dochody majątkowe w wysokości 60 000,00-zł – sprzedaż gruntów rolnych 30 000,00 zł w każdym roku oraz działek budowlanych 30 000,00 zł.

Realizacja zakładanych dochodów majątkowych w prognozowanym okresie nie powinna być zagrożona biorąc pod uwagę fakt, że gmina posiada aktualne podziały nieruchomości przeznaczonych w obowiązującym planie zagospodarowania przestrzennego na cele budownictwa mieszkaniowego.

PROGNOZA WYDATKÓW

Na skutek zmiany przepisów ustawy o finansach publicznych zachodzi konieczność spełnienia tzw. indywidualnych wskaźników zadłużenia. W związku z tym konieczne stało się podjęcie wszelkich działań prowadzących do minimalizowania w kolejnych latach wydatków, by dochody bieżące w pełni pokrywały wydatki na obsługę długu i spłatę rat kapitałowych. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na 2013 rok z uwzględnieniem także zmian w budżecie dokonywanych w miesiącu lutym oraz marcu bieżącego roku. Dla pozostałych lat 2014-2025 przyjęto wzrost wydatków bieżących (lata 2014- 2017 wzrost do 2% oraz w latach, w latach 2018 – 2022 wzrost do 1,5% oraz w latach 2023 – 2025 wzrost o ok. 1,0% rocznie),

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2013 przyjęto na podstawie uchwały budżetowej na 2013 rok z uwzględnieniem także zmian w budżecie dokonywanych w miesiącu lutym oraz marcu bieżącego roku. W kolejnych latach objętych prognozą dla tej kategorii wydatków (2014 – 2016) zakłada się wzrost nie przekraczający 2,00 % rocznie.

Do opracowania Wieloletniego Planu Finansowego Gminy Okonek na lata 2013 - 2025 uwzględniono dane historyczne pochodzące z materiałów źródłowych dotyczących wykonania dochodów i wydatków za lata 2009 – 2012 oraz założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

Wydatki majątkowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie przewiduje się przedsięwzięć objętych limitem określonym art. 226 ust.4 ufp. Wydatki majątkowe zaplanowane na 2013 rok (z uwzględnieniem podziału na wydatki kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne oraz wydatki majątkowe realizowane w formie dotacji) przyjęto na podstawie wartości wynikających z uchwały budżetowej na 2013 rok z uwzględnieniem także zmian w budżecie dokonywanych w miesiącu lutym oraz marcu bieżącego roku. Natomiast na lata 2014 - 2025 wydatki majątkowe zostaną ustalone wg wartości kosztorysowej po włączeniu ich do realizacji na podstawie zapisów uchwał budżetowych w kolejnych latach.

WYNIK BUDŻETU

W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono, że wyniki dodatnie budżetów w latach 2014 – 2025 będą nadwyżkami bieżącymi, które przeznaczone zostaną na spłaty zobowiązań zwrotnych oraz w pozostałej części na lokaty, z których zabezpieczone zostaną środki na wydatki majątkowe ustalane w latach przyszłych wynikające z potrzeb gminy.

PRZYCHODY BUDŻETU

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Okonek zaplanowano w 2013 roku przychody budżetu w łącznej wysokości 3 648 637,00 zł (zgodnie z wartościami wynikających z uchwały budżetowej na 2013 rok z uwzględnieniem także zmian w budżecie dokonywanych w miesiącu lutym oraz marcu bieżącego roku). Z całości przychodów kwota 2 200 000,00 zł stanowi wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. Pozostała część przychodów w kwocie 1 448 637,00 zł stanowi planowane do zaciągnięcia w 2013 roku kredyty i pożyczki długoterminowe na pokrycie deficytu budżetu w bieżącym roku.

POREČZENIA I GWARANCJE

Gmina Okonek udzieliła 17 marca 2011 r. poręczenia do wysokości 26 235,00 zł w Banku Spółdzielczym w Człuchowie Oddział w Debrznie na rzecz Fundacji Lokalna Grupa Działania – Naszyjnik Północy. Poręczenie ważne jest do dnia 31 grudnia 2015 r. i potencjalne spłaty przypadające w poszczególnych latach wlicza się do kwoty długu. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Okonek na lata 2013 – 2025 nie zakłada udzielanie dodatkowych poręczeń.

OBSŁUGA DŁUGU

Prognozowane wydatki związane z obsługą zadłużenia przyjęto zgodnie z prognozowaną kwotą długu w latach 2013 – 2025. Zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2013

roku. Planowana kwota odsetek na 2013 rok wynosi 630 000,00 zł. W obliczeniach przewidywanych kosztów obsługi zadłużenia uwzględniono także planowany wcześniejszy wykup obligacji (jedna seria obligacji o wartości 500 000,00 zł z pierwotnym terminem spłaty w 2014 roku wykupowana w 2013 roku) oraz coroczne koszty obsługi ewentualnych przychodów budżetu (kredytów i pożyczek krótkoterminowych) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu.

KWOTA DŁUGU MIASTA I GMINY OKONEK

Kwota długu na koniec roku 2012 w wysokości 8 280 000,00 zł została określona w oparciu o faktyczne zadłużenie wynikające z zaciągniętych zobowiązań oraz danych wykazanych w sprawozdaniu Rb-Z za IV kwartał 2012 roku. Dla zapewnienia zgodności prognozowanych rozchodów i kosztów wynikających z obsługi zadłużenia w latach 2014 – 2025 z wymogami zawartymi w art. 243 ustawy o finansach publicznych dokonano zmiany w zakresie planowanych rozchodów (uwzględnione zostały w uchwale zmian w budżecie na 2013 rok w miesiącu marcu). W rozchodach budżetu gminy na 2013 rok stanowiących spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań uwzględniono wcześniejszy wykup jednej serii obligacji o wartości 500 000,00 zł z pierwotnym terminem wykupu przypadającym na 2014 rok (zgodnie z przeprowadzoną emisją). Pozostałe planowane rozchody budżetu w 2013 roku jak i kolejnych latach prognozy odpowiadają w pełni harmonogramom spłat zawartym w zapisach umów, których przedmiotem były długoterminowe zobowiązania Gminy Okonek. Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych w latach objętych prognozą wynikają z następujących zobowiązań długoterminowych gminy:

1. Obligacje wyemitowane w 2009 roku (wykup dwóch ostatnich serii o wartości 500 000,00 zł każda w 2013 roku, w tym wcześniejszy wykup jednej serii z przypadającym pierwotnym terminem wykupu w 2014 roku).
2. Obligacje wyemitowane w 2010 roku (wykup zgodnie ze wstępnym harmonogramem poszczególnych serii o wartości 500 000,00 zł każda w trzech kolejnych latach od 2013 do 2015 roku).
3. Kredyt długoterminowy o wartości 4 500 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku (spłaty zgodnie ze wstępnym harmonogramem wynoszące rocznie 450 000,00 zł w latach 2016 – 2025).
4. Kredyt długoterminowy o wartości 1 280 000,00 zł zaciągnięty w 2011 roku (spłaty zgodnie ze wstępnym harmonogramem wynoszące rocznie 100 000,00 zł w latach 2013 – 2015 oraz w kwotach rocznych po 98 000,00 zł w latach 2016 – 2025).

5. Planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w 2013 roku w kwocie 1 448 637 zł (splacany wg. założeń prognozy w kwotach rocznych po 150 000,00 zł w latach 2016 – 2024 oraz w kwocie rocznej w wysokości 98 637,00 zł w 2025 roku).

RELACJA WYNIKAJĄCA Z ART. 243 UFP

W wyniku ustalonych prognozowanych dochodów i wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Okonek dokonując rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatków na obsługę długu nie przekroczy relacji wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych (po uwzględnieniu wykonania planowanych dochodów i wydatków w 2012 roku).

PODSUMOWANIE

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w sposób bezpieczny. Należy jednakże zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wymogi wynikające z ustawy będące wyznacznikiem możliwości uchwalenia budżetu gminy w kolejnych latach.

BURMISTRZ OKONKA

Mieczysław Kapta

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1

do Uchwały Nr XLIV/221/2013 Rady Miejskiej w Okonku w sprawie
zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Okonek na lata 2013-2030

Lp	1	1.1	w tym:					1.2	w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4		1.1.5	1.2.1	1.2.2
Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Formula	[rajt1b]										
2013	26 594 280,00	26 112 696,00	2 971 890,00	6 500,00	6 402 100,00	3 480 000,00	10 764 763,00	5 231 943,00	481 584,00	77 000,00	404 084,00
2014	26 840 000,00	26 600 000,00	3 000 000,00	6 600,00	6 450 000,00	3 500 000,00	10 800 000,00	5 280 000,00	240 000,00	240 000,00	0,00
2015	26 910 000,00	26 850 000,00	3 030 000,00	6 700,00	6 530 000,00	3 550 000,00	10 900 000,00	5 330 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2016	27 348 600,00	27 288 600,00	3 060 000,00	6 800,00	6 600 000,00	3 590 000,00	10 950 000,00	5 390 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2017	27 894 372,00	27 894 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	28 251 800,00	28 251 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	28 675 577,00	28 675 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	29 105 800,00	29 105 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	29 542 387,00	29 542 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	29 985 500,00	29 985 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	30 345 300,00	30 345 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	30 709 500,00	30 709 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	31 078 000,00	31 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące, w tym:	z tytułu gwarancji i poręczeń		w tym:		Wydatki majątkowe	Wynik budżetu
			2.1.1	2.1.2	w tym:			
					2.1.1.1	2.1.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1]+[2.2]							[1]-[2]
2013	28 642 917,00	25 053 048,00	26 235,00	0,00	630 000,00	630 000,00	3 589 869,00	-2 048 637,00
2014	25 284 365,00	25 284 365,00	26 235,00	0,00	569 050,00	569 050,00	0,00	1 555 635,00
2015	25 812 550,00	25 812 550,00	26 235,00	0,00	524 050,00	524 050,00	0,00	1 097 450,00
2016	26 292 300,00	26 292 300,00	0,00	0,00	470 500,00	470 500,00	0,00	1 056 300,00
2017	26 761 670,00	26 761 670,00	0,00	0,00	445 000,00	445 000,00	0,00	1 132 702,00
2018	27 102 500,00	27 102 500,00	0,00	0,00	406 000,00	406 000,00	0,00	1 149 300,00
2019	27 447 984,00	27 447 984,00	0,00	0,00	367 000,00	367 000,00	0,00	1 227 593,00
2020	27 780 000,00	27 780 000,00	0,00	0,00	329 000,00	329 000,00	0,00	1 325 800,00
2021	28 172 200,00	28 172 200,00	0,00	0,00	291 000,00	291 000,00	0,00	1 370 187,00
2022	28 577 612,00	28 577 612,00	0,00	0,00	254 000,00	254 000,00	0,00	1 407 886,00
2023	28 857 000,00	28 857 000,00	0,00	0,00	217 000,00	217 000,00	0,00	1 488 300,00
2024	29 167 740,00	29 167 740,00	0,00	0,00	179 000,00	179 000,00	0,00	1 541 760,00
2025	29 495 100,00	29 495 100,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	1 582 900,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu
			na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	4.3.1		
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
2013	3 648 637,00	0,00	0,00	2 200 000,00	600 000,00	1 448 637,00	1 448 637,00	0,00	0,00			
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 u.p. z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 u.p. z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych jednostkach publicznych
		w tym:				w tym:				
		liczba kwota na danej k. kwota na okresach w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (ub z 2005 r.) art. 1218 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 u.p. z 2005 r.			liczba kwota na danej k. kwota na okresach w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (ub z 2005 r.) art. 1218 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7	kwota wyłączeń w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 u.p. z 2005 r.			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formula	{5.1} + {5.2}									
2013	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	8 128 637,00	0,00	0,00	30,57%	30,57%	0,00
2014	1 555 635,00	600 000,00	0,00	955 635,00	7 528 637,00	0,00	0,00	28,05%	28,05%	0,00
2015	1 097 450,00	600 000,00	0,00	497 450,00	6 928 637,00	0,00	0,00	25,75%	25,75%	0,00
2016	1 056 300,00	698 000,00	0,00	358 300,00	6 230 637,00	0,00	0,00	22,78%	22,78%	0,00
2017	1 132 702,00	698 000,00	0,00	434 702,00	5 532 637,00	0,00	0,00	19,83%	19,83%	0,00
2018	1 149 300,00	698 000,00	0,00	451 300,00	4 834 637,00	0,00	0,00	17,11%	17,11%	0,00
2019	1 227 593,00	698 000,00	0,00	529 593,00	4 136 637,00	0,00	0,00	14,43%	14,43%	0,00
2020	1 325 800,00	698 000,00	0,00	627 800,00	3 438 637,00	0,00	0,00	11,81%	11,81%	0,00
2021	1 370 187,00	698 000,00	0,00	672 187,00	2 740 637,00	0,00	0,00	9,28%	9,28%	0,00
2022	1 407 898,00	698 000,00	0,00	709 898,00	2 042 637,00	0,00	0,00	6,81%	6,81%	0,00
2023	1 488 300,00	698 000,00	0,00	790 300,00	1 344 637,00	0,00	0,00	4,43%	4,43%	0,00
2024	1 541 760,00	698 000,00	0,00	843 760,00	646 637,00	0,00	0,00	2,11%	2,11%	0,00
2025	1 582 900,00	646 637,00	0,00	936 263,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00

Lp	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźniki spłaty zobowiązań									
	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$\frac{1.11-12.11}{1.11-12.11}$	$\frac{1.11+4.11+K.21-12.11}{1.11-12.11}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11/111}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11-15.1.11/111}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11/111}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11/111}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11/111}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11/111}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11/111}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11/111}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11/111}$	$\frac{12.1.11+12.1.3.11+15.11}{15.11/111}$
2013	1 059 648,00	3 259 648,00	8,48%	8,48%	8,48%	8,48%	0,00	8,48%	1,36%	3,47%	NIE	NIE
2014	1 315 635,00	1 315 635,00	4,45%	4,45%	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	3,76%	5,86%	NIE	TAK
2015	1 037 450,00	1 037 450,00	4,27%	4,27%	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	3,80%	5,91%	NIE	TAK
2016	996 300,00	996 300,00	4,27%	4,27%	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2017	1 132 702,00	1 132 702,00	4,10%	4,10%	4,10%	4,10%	0,00	4,10%	4,58%	4,58%	TAK	TAK
2018	1 149 300,00	1 149 300,00	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2019	1 227 593,00	1 227 593,00	3,71%	3,71%	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2020	1 325 800,00	1 325 800,00	3,53%	3,53%	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	4,14%	4,14%	TAK	TAK
2021	1 370 187,00	1 370 187,00	3,35%	3,35%	3,35%	3,35%	0,00	3,35%	4,30%	4,30%	TAK	TAK
2022	1 407 888,00	1 407 888,00	3,17%	3,17%	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2023	1 488 300,00	1 488 300,00	3,02%	3,02%	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	4,63%	4,63%	TAK	TAK
2024	1 541 760,00	1 541 760,00	2,86%	2,86%	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	4,75%	4,75%	TAK	TAK
2025	1 582 900,00	1 582 900,00	2,53%	2,53%	2,53%	2,53%	0,00	2,53%	4,87%	4,87%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej), w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	w tym:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1				11.2	11.3			
Formuła					[11.3.1]+[11.3.2]						
2013	0,00	0,00	10 323 217,00	2 605 056,00	26 235,00	26 235,00	0,00	1 469 000,00	1 913 779,00	207 090,00	
2014	1 555 635,00	600 000,00	10 413 474,71	2 650 000,00	26 235,00	26 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 097 450,00	600 000,00	10 517 609,46	2 700 000,00	26 235,00	26 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 056 300,00	698 000,00	10 622 785,55	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 132 702,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 149 300,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 227 593,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 325 800,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 370 187,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 407 888,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 488 300,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 541 760,00	698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 582 900,00	646 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środ
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła	[1a]	[2]H[7b]	[2a]H[24]	[1]	[10]H[24]	[2a]H[27]	[4.1]H[4.2]H[5]H[11]	[7a]H[8]	[7a]H[8]
2013	33 109,00	33 109,00	17 060,00	134 084,00	134 084,00	134 084,00	62 935,00	22 050,00	6 001,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 13 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr. 112, poz. 694, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Formuła												
2013	177 090,00	103 180,00	103 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Uzupełniające dane o długu i jego spłacie						
	w t/m:						
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poreczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
2013	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	548 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
mgr Lidia Sarniec