

**Uchwała Nr V/16/2011  
Rady Miejskiej w Lwówku  
z dnia 20 stycznia 2011r.**

**w sprawie:** uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Lwówek.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.), **Rada Miejskiej w Lwówku uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Lwówek na lata 2011 – 2022 obejmującą:

- 1) 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 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2022 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrza Miasta i Gminy.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.


**PRZEWODNICZĄCY**  
**Rady Miejskiej w Lwówku**  
*Arkadiusz Kaźmierczak*  
**mgr Arkadiusz Kaźmierczak**

**RADA PRAWNY**  
**Nr Pz 2065**  
*Barłoz Przewoźny*

**Uzasadnienie**  
**do uchwały nr V/16/2011**  
**Rady Miejskiej w Lwówku**  
**z dnia 20 stycznia 2011r.**

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawia się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z załącznikami.

Zgodnie z przepisem art. 226 ust. 3 ustawy W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej określa się wszystkie przedsięwzięcia spełniające kryteria wymienione w ust. 4. W związku z tym, że wszelkie przedsięwzięcia inwestycyjne realizowane w Gminie w trybie wieloletnim zostaną ukończone w roku 2011 nie spełniają one wymogu przedsięwzięcia wieloletniego w rozumieniu ustawy i jako takie zostały ujęte jedynie w wydatkach określonych w załączniku nr 1 do uchwały. Biorąc powyższe pod uwagę Miasto i Gmina Lwówek nie realizuje przedsięwzięć spełniających wymogi określone w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych i w związku z tym do niniejszej uchwały nie załącza się wykazu takich przedsięwzięć. Wykaz taki zostanie załączony do uchwały w trakcie roku budżetowego jak tylko przedsięwzięcia takie zostaną zaplanowane.

**BURMISTRZ**  
**Miasta i Gminy Lwówek**  
  
*Piotr Długosz*

## Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Lwówek na lata 2011-2022

### 1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2011 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto założenia jak w Wieloletnim Planie Finansowym Budżetu Państwa opracowanym w sierpniu br. jak również w opublikowanych na stronie Ministerstwa Finansów Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego:

- dla roku 2011 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2012-2022 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2012-2022 przyjęto, co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2011	2012	2013	2014	2015 – 2020	2021 – 2022
<b>Inflacja</b>	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,30%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2011	2012	2013	2014	2015 - 2020	2021 - 2022
<b>PKB</b>	3,50%	4,80%	4,10%	4,00%	2,60%	2,70%

### 2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)



- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne)

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2012 o 100% inflacji);
- udział w podatkach centralnych (w latach 2011-2013 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2014 indeksacja o 100% PKB – na potrzeby prognozy dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) przyjęto ostrożnościowy wariant corocznego spadku stopy bezrobocia w zależności od jego aktualnego poziomu o 0,5%, natomiast założony naturalny poziom bezrobocia to 2,5%)
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)
- dotacje (90% inflacji dla zadań zleconych i powierzonych, 50% dla zadań własnych)
- pozostałe dochody (90% inflacji)

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

### 3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2011 przyjęto projekt budżetu. W latach 2012-2022 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB, jednakże planowane jest wprowadzenie polityki oszczędnościowej w zakresie wydatków bieżących, która ma na celu zmniejszenie nakładów na ten cel. Oszczędności zostaną wprowadzone stopniowo od roku 2011 do roku 2013. Uzyskane w ten sposób środki zostaną przeznaczone na działania inwestycyjne Gminy.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2007-2009 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksacja o 100% inflacji w dziale 750 – administracja publiczna oraz w dziale 801 – oświata i wychowanie. W pozostałych działach indeksowano o 90% PKB. Ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli, przewidziane w przyszłym roku w miesiącu wrześniu)



- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji, przy założeniu oszczędności o których mowa powyżej).

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie realnego oprocentowania zaciągniętych już kredytów i pożyczek oraz średniego założonego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 3M (średnia stawka WIBOR 3M w 2010 r. na dzień sporządzenia prognozy wynosi 3,94%, oprocentowanie zostało każdorazowo powiększone o marżę banku – dla celów prognozy przyjęto 1,5%) Wysokość wydatków uzależniona jest każdorazowo od przyjętego systemu spłat rat kapitałowych, tj. okresu na jaki zaciągnięte zostały zobowiązania jak i miesięcznego lub kwartalnego systemu spłat kapitału. Wydatki te w poszczególnych latach mogą być niższe niż założone ze względu na możliwości zaciągania pożyczek o preferencyjnym oprocentowaniu w Wojewódzkim lub Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Dla niniejszej prognozy przyjęto miesięczny system spłat zarówno rat kapitałowych jak i odsetkowych. Okres na jaki zaciągane zostaną zobowiązania każdorazowo uzależniony został od wielkości niezbędnej do zaciągnięcia w celu pokrycia wydatków na planowane inwestycje - w przypadku prezentowanej prognozy przyjęto, że zobowiązania powyżej kwoty przekraczającej 8% dochodów w danym roku zaciągane są na 10 lat, a poniżej tej kwoty na okres 5 lat.

#### **4. Inwestycje (wydatki majątkowe)**

Globalne kwoty wydatków majątkowych w okresie objętym prognozą zostały ujęte w załączniku nr 1 do uchwały. W latach 2011 - 2022 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, ponieważ nie planuje się realizacji inwestycji w cyklu wieloletnim, w związku z czym nie sporządzono dla nich załącznika dotyczącego przedsięwzięć. Corocznie całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje, przy założeniu, że poziom wydatków majątkowych ponoszonych ze środków budżetowych nie powinien stanowić kwoty mniejszej niż 10% wydatków ogółem.

#### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

#### **6. Przychody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji. Zgodnie z prognozą w najbliższych latach planuje się zaciągnięcie zobowiązań w poszczególnych latach w celu sfinansowania planowanych wydatków inwestycyjnych.

## 7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2022. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

## 8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 następuje tylko i wyłącznie w roku 2012, gdzie wspomniany wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

## 9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy.

Zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Lwówku  
  
mgr Arkadiusz Kaźmierczak



lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Dochoły ogółem, z tego:	25 825 505,00	24 205 478,69	24 970 740,33	25 724 593,56	26 458 403,71	27 213 282,15	27 789 842,75	28 588 717,55	29 396 412,26	30 227 260,90	30 995 523,53	31 783 513,61
1a	Dochoły budżetowe	22 877 425,00	24 005 478,69	24 770 740,33	25 524 593,56	26 258 403,71	27 013 282,15	27 789 842,75	28 588 717,55	29 396 412,26	30 227 260,90	30 995 523,53	31 783 513,61
1b	Dochoły majątkowe, w tym:	2 948 080,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	250 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki budżetowe (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiennymy papierów wartościowych), w tym:	22 143 855,00	21 368 820,08	21 475 644,18	21 670 420,82	22 124 229,24	22 677 334,97	23 244 268,34	23 825 375,05	24 421 009,43	25 031 534,67	25 607 259,97	26 196 226,95
2a	na wypracowanie i składowanie	11 377 344,00	11 661 777,60	11 953 522,04	12 228 248,45	12 533 954,66	12 847 303,52	13 168 486,11	13 497 698,27	13 835 140,72	14 181 019,24	14 507 182,68	14 840 847,88
2b	związane z funkcjonowaniem JST	2 047 995,00	1 976 315,18	1 986 196,75	2 006 058,72	2 046 179,89	2 097 334,39	2 149 767,75	2 203 511,94	2 258 599,74	2 315 064,74	2 368 311,22	2 422 782,38
2c	z tytułu połączeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufb/159suip	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ufb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1 - 2)	3 681 650,00	2 836 658,61	3 495 076,15	4 034 172,74	4 334 174,47	4 535 947,18	4 545 574,41	4 763 342,50	4 975 402,83	5 195 726,23	5 388 243,56	5 587 286,66
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufb, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a	zgodnie z art. 217 ufb, przeznaczona na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 681 650,00	2 836 658,61	3 495 076,15	4 034 172,74	4 334 174,47	4 535 947,18	4 545 574,41	4 763 342,50	4 975 402,83	5 195 726,23	5 388 243,56	5 587 286,66
7	Spłaty i obsługa długu, z tego:	2 642 870,00	2 422 898,60	1 965 504,68	1 852 282,98	1 841 740,20	1 740 753,31	1 345 359,66	860 829,36	643 684,49	559 709,11	531 289,13	200 671,36
7a	zochody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	2 287 870,00	2 005 385,40	1 536 079,77	1 454 945,23	1 509 406,36	1 509 954,24	1 189 865,71	741 054,24	560 188,78	505 727,65	505 179,77	200 644,38
7b	wydatki budżetowe na obsługę długu	355 000,00	417 513,20	429 424,91	397 337,75	332 333,84	250 799,07	175 493,95	119 775,12	83 495,71	53 981,46	26 109,36	5 976,98
8	Inne zochody (bez spłaty długu np. udzielone pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	1 038 780,00	413 760,01	1 529 571,47	2 181 889,76	2 492 434,27	2 775 193,87	3 180 214,75	3 902 513,14	4 331 718,34	4 636 017,12	4 856 974,43	5 380 615,30
10	Wydatki majątkowe, w tym:	4 083 634,00	2 420 703,70	2 433 898,79	2 454 195,40	2 495 173,68	2 775 193,87	3 180 214,75	3 902 513,14	4 331 718,34	4 636 017,12	4 856 974,43	5 380 615,30
10a	Dotyczy majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	3 044 854,00	2 006 943,69	904 327,32	272 305,64	2 739 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Koźczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	8 532 165,47	8 533 723,76	7 901 971,31	6 719 331,72	5 212 664,77	3 702 710,53	2 512 844,82	1 771 790,58	1 211 601,80	705 874,15	200 694,38	0,00
13a	kwota wyliczeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufb oraz z art. 170 ust. 3 suip	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyliczeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufb oraz z art. 170 ust. 3 suip przyrodąca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współfinansowanego przez JST przyrodących do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	0,10	0,10	0,08	0,07	0,07	0,06	0,05	0,03	0,02	0,02	0,02	0,01
15a	Relacja dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz promiennych o wydatki budżetowe do dochodów w roku bieżącym	0,02	0,10	0,12	0,14	0,15	0,16	0,16	0,16	0,17	0,17	0,17	0,18
15a1	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufb	0,12	0,06	0,06	0,08	0,12	0,14	0,15	0,16	0,16	0,16	0,17	0,17
16	Spłnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufb po uwzględnieniu art. 244 ufb	Zgodny z art. 243uip	niezgodny z art.243ip	niezgodny z art.243ip	Zgodny z art. 243uip	Zgodny z art. 243uip	Zgodny z art. 243uip	Zgodny z art. 243uip	Zgodny z art. 243uip	Zgodny z art. 243uip	Zgodny z art. 243uip	Zgodny z art. 243uip	Zgodny z art. 243uip
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań / dochody ogółem -max 15% z art. 169 suip	10,23%	10,01%	7,87%	7,20%	6,96%	6,47%	4,91%	3,01%	2,19%	1,85%	1,71%	0,65%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [13 -13a]:1] - max 60% z art. 170 suip	33,04%	35,26%	31,64%	26,12%	19,70%	13,61%	9,04%	6,20%	4,12%	2,34%	0,65%	0,00%
19	Wydatki budżetowe razem (2+7b)	22 498 855,00	21 784 333,28	21 905 089,09	22 087 758,57	22 456 563,08	22 928 134,04	23 419 762,29	23 945 150,17	24 504 505,14	25 085 516,13	25 653 369,33	26 202 203,93
20	Wydatki ogółem (10+19)	26 582 489,00	24 207 036,98	24 338 987,88	24 541 953,97	24 951 736,76	25 703 327,91	26 599 977,04	27 847 663,31	28 836 223,48	29 721 533,25	30 480 343,76	31 582 819,23
21	Wynik budżetu (1-20)	-756 964,00	-1 558,29	631 752,45	1 182 639,59	1 506 666,95	1 509 954,24	1 189 865,71	741 054,24	560 188,78	505 727,65	505 179,77	200 694,38
22	Przychody budżetu	3 044 854,00	2 006 943,69	904 327,32	272 305,64	2 739 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Różnica budżetu	2 287 870,00	2 005 385,40	1 536 079,77	1 454 945,23	1 509 406,36	1 509 954,24	1 189 865,71	741 054,24	560 188,78	505 727,65	505 179,77	200 694,38
24	Spółstwo finansowania spłaty długu, z tego:	2 287 870,00	2 005 385,40	1 536 079,77	1 454 945,23	1 509 406,36	1 509 954,24	1 189 865,71	741 054,24	560 188,78	505 727,65	505 179,77	200 694,38
24a	nadwyżka z lat ubiegłych lub wolne środki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24b	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	2 287 870,00	2 005 385,40	904 327,32	272 305,64	2 739 41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24c	przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24d	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24e	Planowana nadwyżka roku bieżącego	0,00	0,00	631 752,45	1 182 639,59	1 506 666,95	1 509 954,24	1 189 865,71	741 054,24	560 188,78	505 727,65	505 179,77	200 694,38