

Zarządzenie nr 60/2012
Burmistrza Miasta i Gminy Mikstat
z dnia 13 listopada 2012 r.

**w sprawie: ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Mikstat na lata 2013-2024**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 141, poz. 1240 ze zm.) oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat zarządza co następuje:

§ 1

Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mikstat na lata 2013-2024 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013-2024 zawiera załącznik Nr 2 do zarządzenia.

§ 3

1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mikstat na lata 2013 -2024 wraz z załącznikami podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Mikstacie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.
2. Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się informację o której mowa w §2 zarządzenia.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ
MIASTA I GMINY**
Jacek Itron

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Mikstacie
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mikstat na
lata 2013 – 2024**

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. 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 Miejska w Mikstacie uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Rady Miejskiej w Mikstacie na lata 2013 – 2024 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 3** do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem **Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013 – 2024 zawarta została w załączniku **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Mikstat do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w paragrafie 2.

§ 5

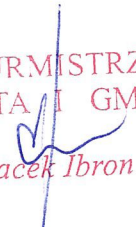
Traci moc uchwała Nr XIII/76/2011 Rady Miejskiej w Mikstacie z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mikstat na lata 2011 – 2023.

& 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy w Mikstacie.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

**Burmistrz
Miasta i Gminy**

Jacek Ibrón

Załącznik nr 1 do Uchwały nr
Rady Miejskiej w Mikstacie z dnia

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Mikstat na lata 2013-2024

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	Dochody ogółem, z tego:	19 433 441,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00
	dochody bieżące, w tym:	17 739 901,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	49 140,00						
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	49 140,00						
	dochody majątkowe, w tym:	1 693 540,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
	ze sprzedaży majątku	120 419,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	1 573 121,00						
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 573 121,00						
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	16 172 075,00	14 834 816,00	14 684 816,00	14 684 816,00	14 684 816,00	14 684 816,00	14 684 816,00
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 427 523,00	7 515 798,00	7 515 798,00	7 515 198,00	7 515 198,00	7 427 523,00	7 427 523,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 307 166,00	2 307 166,00	2 307 166,00	2 307 166,00	2 307 166,00	2 307 166,00	2 307 166,00
	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:							
	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suufp							
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp							
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	56 572,00						
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	56 572,00						
3	Różnica (1-2)	3 261 366,00	2 981 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00
4,1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego							
4,1a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
4,2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego							
4,2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu			32 000,00				
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 261 366,00	2 981 122,00	3 163 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 070 288,00	1 401 122,00	1 419 435,00	1 364 258,00	1 306 958,00	920 730,00	879 510,00
	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, w tym:	749 288,00	1 100 961,00	1 022 715,00	1 022 715,00	1 022 711,00	687 000,00	687 000,00
	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy							
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	321 000,00	300 161,00	396 720,00	341 543,00	284 247,00	233 730,00	192 510,00
	odsetki i dyskonto	321 000,00	300 161,00	396 720,00	341 543,00	284 247,00	233 730,00	192 510,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	2 191 078,00	1 580 000,00	1 743 687,00	1 766 864,00	1 824 164,00	2 210 392,00	2 251 612,00

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
10	Wydatki majątkowe, w tym:	5 291 078,00	1 580 000,00	1 743 687,00	1 766 864,00	1 824 164,00	2 210 392,00	2 251 612,00
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4 592 078,00	1 580 000,00	227 500,00				
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	3 100 000,00						
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)							
13	Kwota długu, w tym:	8 351 852,00	7 250 891,00	6 228 176,00	5 205 461,00	4 182 750,00	3 495 750,00	2 808 750,00
	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)							
14	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp							
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp							
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **		1 100 961,00	990 715,00	1 022 715,00	1 022 711,00	687 000,00	687 000,00
17	Wartość przejętych zobowiązań, w tym:							
	od spozoz							
	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spozoz							
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej							
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:							
	na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa							
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	43,0%	40,7%	35,0%	29,2%	23,5%	19,6%	15,8%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	43,0%	40,7%	35,0%	29,2%	23,5%	19,6%	15,8%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	5,5%	7,9%	8,0%	7,7%	7,3%	5,2%	4,9%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	5,5%	7,9%	8,0%	7,7%	7,3%	5,2%	4,9%

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	7,0%	15,1%	15,4%	15,7%	16,0%	16,3%	16,5%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	9,5%	7,9%	9,2%	12,5%	15,4%	15,7%	16,0%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	9,5%	7,9%	9,1%	12,5%	15,4%	15,7%	16,0%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	5,5%	7,9%	8,0%	7,7%	7,3%	5,2%	4,9%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
221b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	5,5%	7,9%	8,0%	7,7%	7,3%	5,2%	4,9%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
23	Dochody bieżące	17 739 901,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00
24	Wydatki bieżące razem	16 493 075,00	15 134 977,00	15 081 536,00	15 026 359,00	14 969 063,00	14 918 546,00	14 877 326,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 246 826,00	2 530 961,00	2 584 402,00	2 639 579,00	2 696 875,00	2 747 392,00	2 788 612,00
26	Dochody ogółem	19 433 441,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00
27	Wydatki ogółem	21 784 153,00	16 714 977,00	16 825 223,00	16 793 223,00	16 793 227,00	17 128 938,00	17 128 938,00
28	Wynik budżetu	-2 350 712,00	1 100 961,00	990 715,00	1 022 715,00	1 022 711,00	687 000,00	687 000,00
29	Przychody budżetu	3 100 000,00		32 000,00				
30	Rozchody budżetu	749 288,00	1 100 961,00	1 022 715,00	1 022 715,00	1 022 711,00	687 000,00	687 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem, z tego:	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00
	dochody bieżące, w tym:	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:					
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
	dochody majątkowe, w tym:	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
	ze sprzedaży majątku	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:					
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	14 684 816,00	14 684 816,00	14 684 816,00	14 684 816,00	14 684 816,00
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 427 523,00	7 427 523,00	7 427 523,00	7 427 523,00	7 427 523,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 307 166,00	2 307 166,00	2 307 166,00	2 307 166,00	2 307 166,00
	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:					
	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp					
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej					
	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp					
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:					
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
3	Różnica (1-2)	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00
4,1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego					
4,1a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu					
4,2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego					
4,2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu					
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu					
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu					
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00	3 131 122,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	838 814,00	797 132,00	755 896,00	619 443,00	157 701,00
	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, w tym:	687 000,00	687 000,00	687 000,00	592 750,00	155 000,00
	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy					
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	151 814,00	110 132,00	68 896,00	26 693,00	2 701,00
	odsetki i dyskonto	151 814,00	110 132,00	68 896,00	26 693,00	2 701,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)					
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	2 292 308,00	2 333 990,00	2 375 226,00	2 511 679,00	2 973 421,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2 292 308,00	2 333 990,00	2 375 226,00	2 511 679,00	2 973 421,00
	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp					
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:					
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych					
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu					
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)					
13	Kwota długu, w tym:	2 121 750,00	1 434 750,00	747 750,00	155 000,00	
	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)					
14	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp					
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp					
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	687 000,00	687 000,00	687 000,00	592 750,00	155 000,00
17	Wartość przejętych zobowiązań, w tym:					
	od spozoz					
	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spozoz					
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej					
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej					
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej					
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:					
	na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa					
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	11,9%	8,1%	4,2%	0,9%	
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	11,9%	8,1%	4,2%	0,9%	
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	4,7%	4,5%	4,2%	3,5%	0,9%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	4,7%	4,5%	4,2%	3,5%	0,9%

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	16,7%	17,0%	17,2%	17,4%	17,6%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	16,2%	16,5%	16,7%	17,0%	17,2%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	16,2%	16,5%	16,7%	17,0%	17,2%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkami oraz bez wyłączeń)	4,7%	4,5%	4,2%	3,5%	0,9%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
221b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	4,7%	4,5%	4,2%	3,5%	0,9%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
23	Dochody bieżące	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00
24	Wydatki bieżące razem	14 836 630,00	14 794 948,00	14 753 712,00	14 711 509,00	14 687 517,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	2 829 308,00	2 870 990,00	2 912 226,00	2 954 429,00	2 978 421,00
26	Dochody ogółem	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00
27	Wydatki ogółem	17 128 938,00	17 128 938,00	17 128 938,00	17 223 188,00	17 660 938,00
28	Wynik budżetu	687 000,00	687 000,00	687 000,00	592 750,00	155 000,00
29	Przychody budżetu					
30	Rozchody budżetu	687 000,00	687 000,00	687 000,00	592 750,00	155 000,00

BURMISTRZ
 MIASTA I GMINY
Jacek Ibron

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Mikstacie z dnia.....
Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mikstat na lata 2013 - 2024

Lp.	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe				Limit zobowiązań
			od	do		2013	2014	2015	
	Przedsięwzięcia ogółem				18 361 550	4 592 078	1 580 000	227 500	6 475 919
	- wydatki bieżące								
	- wydatki majątkowe				18 361 550	4 592 078	1 580 000	227 500	6 475 919
1.	programy, projekty lub zadania (razem)				18 361 550	4 592 078	1 580 000	227 500	6 475 919
	- wydatki bieżące								
	- wydatki majątkowe				18 361 550	4 592 078	1 580 000	227 500	6 475 919
a	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				11 842 550	2 132 578			146 919
	- wydatki bieżące								
	- wydatki majątkowe				11 842 550	2 132 578			146 919
1)	Budowa oczyszczalni ścieków w Kaliszkowicach Ołobockich i skanalizowanie wsi Kaliszkowice Ołobockie, Kaliszkowice Kaliskie i Biskupice Zabaryczne /dział 010, rozdział 01010 § 6057 i 6059	Urząd Miasta i Gminy Mikstat	2010	2013	11 842 550	2 132 578			146 919
	- wydatki majątkowe, w tym:				11 842 550	2 132 578			146 919
	1. środki UE				8 567 863	1 573 121			0
	2. środki własne				3 274 687	559 457			146 919
b	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)								0
	- wydatki bieżące								0
	- wydatki majątkowe								0
c	programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)				6 519 000	2 459 500	1 580 000	227 500	6 329 000
	- wydatki bieżące								0
	- wydatki majątkowe				6 519 000	2 459 500	1 580 000	227 500	6 329 000
2)	Budowa Sali sportowej w Mikstacie /dział 926, rozdział 92601 § 6050/	Urząd Miasta i Gminy Mikstat	2011	2014	4 402 000	1 020 000	1 280 000		4 362 000
	- wydatki majątkowe, w tym:				4 402 000	1 020 000	1 280 000		4 362 000
	1. środki własne				4 402 000	1 020 000	1 280 000		4 362 000
	1. środki własne								
3)	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w miejscowosci Biskupice Zabaryczne /dział 926, rozdział 92601 § 6050/	Urząd Miasta i Gminy Mikstat	2011	2013	327 800	317 800			317 800
	- wydatki majątkowe, w tym:				327 800	317 800			317 800
	1. środki własne				327 800	317 800			317 800
	1. środki własne								
4)	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w miejscowosci Kaliszkowice Ołobockie /dział 926, rozdział 92601 § 6050/	Urząd Miasta i Gminy Mikstat	2011	2015	437 500		200 000	227 500	427 500
	- wydatki majątkowe, w tym:				437 500		200 000	227 500	427 500
	1. środki własne				437 500		200 000	227 500	427 500
	1. środki własne								
5)	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w miejscowosci Komorów /dział 926, rozdział 92601 § 5050/	Urząd Miasta i Gminy Mikstat	2011	2013	314 700	304 700			304 700
	- wydatki majątkowe, w tym:				314 700	304 700			304 700
	1. środki własne				314 700	304 700			304 700
	1. środki własne								

6)	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów w miejscowości Mikstat Pustkowie /dział 900, rozdział 90002 § 6050/.	Urząd Miasta i Gminy Mikstat	2011	2014	497 000	297 000	100 000		397 000
	- wydatki majątkowe, w tym:				497 000	297 000	100 000		397 000
	1. środki własne				497 000	297 000	100 000		397 000
	1. środki własne								
7)	Wymiana sieci wodociągowej i kanalizacyjnej - ulica Podgórna w Mikstacie /dział 900, rozdział 90095, paragraf 6050/	Urząd Miasta i Gminy Mikstat	2012	2013	540 000	520 000			520 000
	- wydatki majątkowe, w tym:				540 000	520 000			520 000
	1. środki własne				540 000	520 000			520 000
	1. środki własne								
2.	realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności								
	wydatki bieżące								
	wydatki majątkowe								
3.	gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)								

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
Jacek Ibron

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Mikstat
na lata 2013- 2024**

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Mikstat przygotowana została na lata 2013 – 2024. 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. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla roku 2014 przyjęto wskaźnik wzrostu dochodów bieżących średnio o 102,9 % wyłączając z tych wyliczeń źródła dochodów o charakterze jednorazowym (np. zwrot VAT naliczonego od realizowanych inwestycji, a zwrócony przez Urząd Skarbowy w następnym roku budżetowym/, natomiast dochody majątkowe podstawie przewidzianych do sprzedaży składników majątku.
- dla lat 2015-2024 nie przyjmowano wzrostu dochodów i wydatków bieżących pozostawiając ich wysokość na poziomie roku 2014

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na bardziej 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.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- a). dochody ogółem podzielono na dochody majątkowe i bieżące.
- b). dochody majątkowe prognozowano wykorzystując przewidywane wykonanie roku 2012 oraz przy założeniu sprzedaży nieruchomości i drewna z lasu komunalnego

W roku 2013 dochody majątkowe prognozowano w wielkości wynikającej z podpisanej w dniu 30 grudnia 2010 roku umowy dofinansowania i aneksu do tej umowy z dnia 29 lutego 2012 roku ze środków unijnych realizowanego zadania inwestycyjnego „budowa oczyszczalni ścieków w Kaliszkowicach Ołobockich i skanalizowanie wsi Kaliszkowice Ołobockie, Kaliszkowice Kaliskie i Biskupice Zabaryczne” /Zał. Nr 2/.

- c). dochody bieżące prognozowano w podziale na kategorie na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej:

- podatki i opłaty lokalne w tym podatki od nieruchomości, od środków transportowych prognozowano przy założonym wzroście stawek podatkowych średnio o 103,9% , a dla roku 2014 średnio o 102,9 %
 - podatek rolny i leśny prognozowano przy założonym wzroście 2%,
 - podatek od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn, karty podatkowej oraz opłaty: skarbowe, targowe prognozowano zwiększając .od 1,5% do 2,9 . %
 - za zezwolenie na sprzedaż alkoholu na poziomie planu z roku 2012 powiększonego o 2%
 - 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 oświatową, wyrównawczą, równoważącą, dotacje na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne, pozostałe dochody bieżące , dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne prognozowano także zwiększając dla roku 2014 o wskaźnik od 1,5 % do 2,9%.
- d) spadek prognozowanych dochodów dla roku 2014 wynika z założeń przyjętych do ich wyliczenia, a mianowicie od planu dochodów roku 2013 wyłączono źródła dochodów o jednorazowym charakterze tj. kwotę dofinansowania ze środków unijnych oraz kwotę odzyskanego VAT przez gminę od realizowanych w 2012 roku inwestycji, a który to na rachunek budżetu zostanie przekazany w następnym roku budżetowym tj. 2013.
- e). w latach 2015 – 2024 nie przyjmowano wzrostu dochodów pozostawiając na poziomie roku 2014 z uwagi na zbyt duże ryzyko wynikającego z długiego okresu prognozowania. 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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto projekt budżetu.

W latach 2013 – 2024 poziom wydatków ogranicza poziom prognozowanych dochodów i ich struktura oraz poziom całkowitych kosztów obsługi zadłużenia,

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 miasta i gminy

W latach 2013 – 2014 wydatki bieżące prognozowano z uwzględnieniem średnio 2,7% wzrostu zabezpieczając środki na zadania obligatoryjne , a w latach 2014 – 2024 wydatki bieżące przyjęto na stałym poziomie z uwagi na odległy czas prognozowania i większe ryzyko niewłaściwego oszacowania przyjmowanych wartości.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w prognozowanym okresie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały. Obejmują one w latach 2013 – 2015 kontynuację przedsięwzięć uchwalonych do realizacji w roku 2012 i są to:

- budowa oczyszczalni ścieków w Kaliszkowicach Ołobockich i skanalizowanie wsi Kaliszkowice Ołobockie, Kaliszkowice Kaliskie i Biskupice Zabaryczne. Limit wydatków dla tego zadania w 2013 roku został bez zmian. Obecnie trwają czynności związane z rozliczeniem poszczególnych etapów realizowanej inwestycji w związku z czym stosowne zmiany zostaną wprowadzone po podpisaniu aneksu do umowy dofinansowania ze środków unijnych. Łączne nakłady i limit zobowiązań bez zmian.

- budowa Sali gimnastycznej w Mikstacie z uwagi na przedłużony okres realizacji inwestycji tj. do roku 2014 zmniejszeniu uległ limit wydatków dla roku 2013 o kwotę 1.280.000,000, a dla roku 2014 zwiększeniu o tę samą kwotę. Obecnie trwają procedury przetargowe, a szczegółowy harmonogram prac zostanie opracowany przez wyłonionego w przetargu wykonawcę. Łączne nakłady i limit zobowiązań bez zmian.

- budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego miejscowości Biskupce Zabaryczne – zadanie przewidziane do realizacji w latach 2011 – 2013. Łączne nakłady dla tego przedsięwzięcia bez zmian natomiast o planowany limit wydatków roku 2012 w kwocie 167.800,00 zł zwiększa się limit wydatków dla roku 2013 do kwoty 317.800,00. Zadanie przewidziane do realizacji w 2013 roku przy dofinansowaniu ze środków unijnych PROW. Limit zobowiązań bez zmian.

-budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w miejscowości Kaliszkowice Ołobockie - okres realizacji wydłuża się z lat 2011 – 2013 do 2015 roku w związku z tym, że zadanie przewidziano do realizacji przy dofinansowaniu ze środków unijnych PROW. Na dzień dzisiejszy wniosek o dofinansowanie znajduje się na zatwierdzonej liście operacji na pozycji 93, ale ze względu na niewystarczające środki finansowe nie można obecnie uzyskać dofinansowania. Operacja (zatwierdzony wniosek) będzie oczekiwać na dostępność środków, od czego też uzależniony jest termin realizacji tego przedsięwzięcia. Łączne nakłady bez zmian. Limit wydatków z roku 2012 i 2013 przesuwają się na rok 2014 w kwocie 200.000,00 zł i na rok 2015 w kwocie 227.500,00 zł. Limit zobowiązań bez zmian.

-budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w miejscowości Komorów. Łączne nakłady bez zmian., natomiast o planowany limit wydatków roku 2012 w kwocie 154.700,00 zł zostanie zwiększony limit wydatków dla roku 2014 do kwoty 304.700,00 zł. Limit zobowiązań bez zmian. Zadanie przewidziane do realizacji w roku 2013 przy dofinansowaniu ze środków unijnych PROW.

- przebudowa istniejącego boiska sportowego w miejscowości Kaliszkowice Kaliskie – rezygnacja z realizacji tego przedsięwzięcia z uwagi na wysoki koszt przy braku możliwości pozyskania środków zewnętrznych

- rekultywacja gminnego składowiska odpadów w miejscowości Mikstat Pustkowie – łączne nakłady bez zmian. Wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2014. Limit wydatków dla roku 2013 bez zmian, a dla roku 2014 ustala się na poziomie 100.000,00 zł. Limit zobowiązań bez zmian. W roku 2013 w ramach tego przedsięwzięcia zakłada się mechaniczne umocnienie czaszy składowiska warstwą gliniastą 0,5m.

- wymiana sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – ulica Podgórna w Mikstacie. Skrócono okres realizacji tego przedsięwzięcia do roku 2013. Łączne nakłady bez zmian.

Limit wydatków z roku 2014 w kwocie 420.0000,00 zł zwiększa limit wydatków roku 2013 do kwoty 520.000,00 zł . Limit zobowiązań bez zmian.

Jednocześnie z prognozy wynika, że corocznie od 2015 roku zakłada się wygospodarowanie środków do dyspozycji na wydatki majątkowe.

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

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W niniejszej prognozie założono w roku 2013 deficyt budżetu, który zakłada się sfinansować przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym a w latach 2014 – 2024 nadwyżkę budżetu z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych i prognozowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych.

Należy także podkreślić, że 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.

Z prognozy w całym badanym okresie wynika, że nie naruszono 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 zakłada się w 2013 roku przychody z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 3.100.000,00 zł .

W 2015 roku przychody będą wynosiły 32.000,00 zł tj. kwotę stanowiącą zwrot udzielonej pożyczki dla Stowarzyszenia OLGD Ostrzeszów.

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 2024 Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

8. Prognoza kwoty długu.

Ustalając prognozę kwoty długu na lata 2013 – 2024 zadłużenie w poszczególnych latach uwzględnia zaciągnięte zobowiązania finansowe zgodnie z zawartymi umowami oraz prognozowany do zaciągnięcia kredyt w 2013 roku.

Wartości dotyczące spłaty zadłużenia w poszczególnych latach dla zobowiązań zaciągniętych zostały przyjęte w wielkościach wynikających z harmonogramów spłat stanowiących integralną część umów kredytu.

Dla zobowiązań finansowych prognozowanych do zaciągnięcia założono 10 letni okres spłaty.

9. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Nowy wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia każdej jednostki będzie wartością obowiązującą począwszy od roku 2014. Natomiast do roku 2013 obowiązują w dalszym ciągu limity zadłużenia i relacji spłat do dochodów wynikające z art. 169-170 ufp z 2005 roku, niemniej istnieje obowiązek prezentowania powyższych danych w Wieloletniej Prognozie Finansowej bowiem mają one charakter informacyjny o kształtowaniu się relacji z art. 243.

10. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny.

Prognoza dochodów i wydatków w początkowej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2024 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym przy trudnej do przewidzenia gospodarki narodowej.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na prowadzenie polityki finansowej Miasta i Gminy Mikstat..

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
Jacek Jbron

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2013-2024

prawa strona wzoru	wykonanie				plan		wykonanie		2015
	n-3	n-2	n-1	4KW	n-1	n-1	n-1	n-1	
	2010	2011	2012	2012	2013	2014	2015		
[1a] Dochody bieżące [Db]	14 358 228,01	15 132 868,31	16 815 645,00		17 739 901,00	17 665 938,00	17 665 938,00		
[1c] + ze sprzedaży majątku [Sm]	65 158,84	69 389,48	284 120,00		120 419,00	150 000,00	150 000,00		
[24] - Wydatki bieżące [Wb]	12 607 304,04	13 319 363,91	15 895 172,00		16 493 075,00	15 134 977,00	15 081 536,00		
[Db + Sm - Wb]	1 816 082,81	1 882 893,88	1 204 593,00		1 367 245,00	2 680 961,00	2 734 402,00		
[1] Dochody ogółem [D]	15 398 725,35	16 569 834,27	22 358 779,00		19 433 441,00	17 815 938,00	17 815 938,00		
wsk.jednoroczny [Db + Sm - Wb] / [D]	11,79%	11,36%	5,39%		7,04%	15,05%	15,35%		
(Suma wsk. z 3 poprzednich lat) / 3		x			9,51%	7,93%	9,16%		
					9,52%	7,93%	9,16%		
					7,72%	6,13%	7,36%		

wskaźnik obliczony z wykonaniem za rok N-1 (ze sprawozdań) zamiast plan na III kw N-1

lewa strona wzoru

	rok			
	2012	2013	2014	2015
[7a] spłata [R]	749 288,00	1 100 961,00	1 022 715,00	
[7b1] odsetki [O]	321 000,00	300 161,00	396 720,00	
[7c] zobowiązania z tytułu poręczeń [O]				
spłata + odsetki+zobowiązania z tytułu poręczeń [R+O]				
[1] dochody ogółem [D]	1 070 288,00	1 401 122,00	1 419 435,00	
wskaźnik z roku bieżącego spłata + odsetki/dochody [R+O]/[D] (bez wyłączeń)	5,51%	7,86%	7,97%	
zgodność z relacją art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	
[7a1] + [7d] łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 przypadająca na dany rok budżetowy				
spłata + odsetk - wyłączenia [[R+O] - wyłączenia]	1 070 288,00	1 401 122,00	1 419 435,00	
wskaźnik z roku bieżącego: [R + O - wyłączenia] / [D] (z wyłączeniem spłat)	5,51%	7,86%	7,97%	
zgodność z relacją art. 243 (z wyłączeniami)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	

Analiza spełnienia wskaźnika z art. 243 obliczonego z wykonaniem za rok N-1 (ze sprawozdań) zamiast plan na III kw N-1

zgodność z relacją art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	ZGODNE	NIE ZGODNE	NIE ZGODNE
zgodność z relacją art. 243 (z wyłączeniami)	ZGODNE	NIE ZGODNE	NIE ZGODNE

Obszar do analizy wskaźników z art. 243 z dużą liczbą miejsc po przecinku

różnice w relacji art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	4,0074%	0,0644%	1,1898%
różnice w relacji art. 243 (z wyłączeniami)	4,0074%	0,0644%	1,1898%

prawa strona wzoru

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
[1a] Dochody bieżące [Db]	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00	17 665 938,00
[1c] + ze sprzedaży majątku [Sm]	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
[24] - Wydatki bieżące [Wb]	15 026 359,00	14 969 063,00	14 918 546,00	14 877 326,00	14 836 630,00	14 794 948,00	14 753 712,00
[Db + Sm - Wb]	2 789 579,00	2 846 875,00	2 897 392,00	2 938 612,00	2 979 308,00	3 020 990,00	3 062 226,00
[1] Dochody ogółem [D]	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00
wsk.jednoroczny [Db + Sm - Wb] / [D]	15,66%	15,98%	16,26%	16,49%	16,72%	16,96%	17,19%
(Suma wsk. z 3 poprzednich lat) / 3	12,48%	15,35%	15,66%	15,97%	16,25%	16,49%	16,72%

wskaźnik obliczony z wykonaniem za ro

lewa strona wzoru

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
[7a] spłata [R]	1 022 715,00	1 022 711,00	687 000,00	687 000,00	687 000,00	687 000,00	687 000,00
[7b1] odsetki [O]	341 543,00	284 247,00	233 730,00	192 510,00	151 814,00	110 132,00	68 896,00
[7c] zobowiązania z tytułu poręczeń [O]							
spłata + odsetki+zobowiązania z tytułu poręczeń [R+O]	1 364 258,00	1 306 958,00	920 730,00	879 510,00	838 814,00	797 132,00	755 896,00
[1] dochody ogółem [D]	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00	17 815 938,00
wskaźnik z roku bieżącego spłata + odsetki/dochody [R+O]/[D] (bez wyłączeń)	7,66%	7,34%	5,17%	4,94%	4,71%	4,47%	4,24%
zgodność z relacją art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE
[7a1] + [2d] łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 przypadająca na dany rok budżetowy							
spłata + odsetk - wyłączenia [[R+O] - wyłączenia]	1 364 258,00	1 306 958,00	920 730,00	879 510,00	838 814,00	797 132,00	755 896,00
wskaźnik z roku bieżącego: [R + O - wyłączenia] / [D] (z wyłączeniem spłat)	7,66%	7,34%	5,17%	4,94%	4,71%	4,47%	4,24%
zgodność z relacją art. 243 (z wyłączeniami)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE

Analiza spełnienia wskaźnika z art. 243 obliczonego z wyko

zgodność z relacją art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE
zgodność z relacją art. 243 (z wyłączeniami)	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE	ZGODNE

Obszar do analizy wskaźników z art. 243 z dużą liczbą mie

różnice w relacji art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	4,8197%	8,0154%	10,4937%	11,0300%	11,5373%	12,0190%	12,4817%
różnice w relacji art. 243 (z wyłączeniami)	4,8197%	8,0154%	10,4937%	11,0300%	11,5373%	12,0190%	12,4817%

prawa strona wzoru

	2023	2024
[1a] Dochody bieżące [Db]	17 665 938,00	17 665 938,00
[1c] + ze sprzedaży majątku [Sm]	150 000,00	150 000,00
[24] - Wydatki bieżące [Wb]	14 711 509,00	14 687 517,00
[Db + Sm - Wb]	3 104 429,00	3 128 421,00
[1] Dochody ogółem [D]	17 815 938,00	17 815 938,00
wsk.jednoroczny [Db + Sm - Wb] / [D]	17,43%	17,56%
(Suma wsk. z 3 poprzednich lat) / 3	16,96%	17,19%

wskaźnik obliczony z wykonaniem za ro

lewa strona wzoru

	2022	2023
[7a] spłata [R]	592 750,00	155 000,00
[7b1] odsetki [O]	26 693,00	2 701,00
[7c] zobowiązania z tytułu poręczeń [O]		
spłata + odsetki+zobowiązania z tytułu poręczeń [R+O]	619 443,00	157 701,00
[1] dochody ogółem [D]	17 815 938,00	17 815 938,00
wskaźnik z roku bieżącego spłata + odsetki/docho	3,48%	0,89%
(bez wyłączeń)		
zgodność z relacją art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	ZGODNE	ZGODNE
[7a1] + [2d] łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 przypadająca na dany rok budżetowy		
spłata + odsetk - wyłączenia [(R+O) - wyłączenia]	619 443,00	157 701,00
wskaźnik z roku bieżącego: [R + O - wyłączenia] / [D] (z wyłączeniem spłat)	3,48%	0,89%
zgodność z relacją art. 243 (z wyłączeniami)	ZGODNE	ZGODNE

Analiza spełnienia wskaźnika z art. 243 obliczonego z wyko

zgodność z relacją art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	ZGODNE	ZGODNE
zgodność z relacją art. 243 (z wyłączeniami)	ZGODNE	ZGODNE

Obszar do analizy wskaźników z art. 243 z dużą liczbą mie

różnice w relacji art. 243 ust. 1 (bez wyłączeń)	13,4789%	16,3048%
różnice w relacji art. 243 (z wyłączeniami)	13,4789%	16,3048%

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
Jacek Ibron