

Uchwała Nr XI/86/19
Rady Gminy w Będzinie
z dnia 26 września 2019 r.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Będzino na lata 2019-2028.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r., poz. 869 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr IV/18/18 Rady Gminy Będzino z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2019-2026 wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 „WPF na lata 2019-2028”, określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

W Uchwale Nr IV/18/18 Rada Gminy Będzino z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2019-2026 wprowadza się zmiany w załączniku Nr 2 "Planowane i realizowane przedsięwzięcia na lata 2019-2028", określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

W Uchwale Nr IV/18/18 Rady Gminy Będzino z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Będzino na lata 2019-2026 wprowadza się zmiany w załączniku Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej”, określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy w Będzinie.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XI/86/19
z dnia 2019-09-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	48 701 538,76	46 263 946,51	7 548 828,00	300 000,00	16 796 739,24	10 432 549,00	8 364 220,00	11 722 736,86	2 437 592,25	200 100,00	2 237 492,25	
2020	47 212 157,44	40 975 880,00	7 500 000,00	307 500,00	13 075 235,00	6 956 370,00	8 373 300,00	10 971 160,00	6 236 277,44	0,00	6 236 277,44	
2021	42 950 277,00	42 000 277,00	7 500 000,00	315 200,00	13 402 120,00	6 956 370,00	8 582 650,00	11 223 500,00	950 000,00	0,00	950 000,00	
2022	42 966 300,00	42 966 300,00	7 500 000,00	323 080,00	13 737 200,00	6 956 370,00	8 797 300,00	11 482 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	43 207 908,00	43 207 908,00	7 500 000,00	331 200,00	14 053 200,00	6 956 370,00	9 017 250,00	11 746 086,00	0,00	0,00	0,00	
2024	44 100 570,00	44 100 570,00	7 500 000,00	339 500,00	14 376 500,00	6 956 370,00	9 242 700,00	12 016 250,00	0,00	0,00	0,00	
2025	45 229 100,00	45 229 100,00	7 500 000,00	347 990,00	14 707 200,00	6 956 370,00	9 473 800,00	12 292 620,00	0,00	0,00	0,00	
2026	45 953 250,00	45 953 250,00	7 500 000,00	356 700,00	15 074 890,00	6 956 370,00	9 710 700,00	12 599 940,00	0,00	0,00	0,00	
2027	46 914 580,00	46 914 580,00	7 500 000,00	365 617,00	15 451 763,00	6 956 370,00	9 953 460,00	12 914 940,00	0,00	0,00	0,00	
2028	47 900 014,00	47 900 014,00	7 500 000,00	374 757,00	15 838 060,00	6 956 370,00	10 202 300,00	13 237 810,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycje wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	56 662 125,98	42 675 378,46	0,00	0,00	x	386 791,78	374 697,00	6 700,00	0,00	13 986 747,52
2020	46 257 477,44	36 976 780,00	0,00	0,00	x	725 600,00	711 600,00	980,00	0,00	9 280 697,44
2021	40 649 277,00	37 191 277,00	0,00	0,00	x	625 230,00	625 230,00	0,00	0,00	3 458 000,00
2022	40 551 300,00	38 106 300,00	0,00	0,00	x	556 950,00	556 950,00	0,00	0,00	2 445 000,00
2023	40 507 908,00	38 500 000,00	0,00	0,00	x	471 100,00	271 100,00	0,00	0,00	2 007 908,00
2024	41 470 570,00	38 500 000,00	0,00	0,00	x	380 910,00	380 910,00	0,00	0,00	2 970 570,00
2025	42 644 348,00	38 500 000,00	0,00	0,00	x	294 500,00	294 500,00	0,00	0,00	4 144 348,00
2026	43 878 250,00	38 500 000,00	0,00	0,00	x	209 050,00	209 050,00	0,00	0,00	5 378 250,00
2027	44 887 580,00	38 500 000,00	0,00	0,00	x	130 191,00	130 191,00	0,00	0,00	6 387 580,00
2028	45 733 614,00	38 500 000,00	0,00	0,00	x	48 800,00	48 800,00	0,00	0,00	7 233 614,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-7 960 587,22	11 397 340,18	0,00	0,00	448 503,18	448 503,18	10 929 837,00	7 512 084,04	19 000,00	0,00
2020	954 680,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 584 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 027 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 166 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	3 436 752,96	3 417 752,96	1 532 564,96	1 532 564,96	0,00	0,00	19 000,00	19 853 832,00	0,00	3 588 568,05	4 037 071,23
2020	4 954 680,00	4 954 680,00	2 716 437,00	2 716 437,00	0,00	0,00	0,00	18 899 152,00	0,00	3 999 100,00	3 999 100,00
2021	2 301 000,00	2 301 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 598 152,00	0,00	4 809 000,00	4 809 000,00
2022	2 415 000,00	2 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 183 152,00	0,00	4 860 000,00	4 860 000,00
2023	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 483 152,00	0,00	4 707 908,00	4 707 908,00
2024	2 630 000,00	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 853 152,00	0,00	5 600 570,00	5 600 570,00
2025	2 584 752,00	2 584 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 268 400,00	0,00	6 729 100,00	6 729 100,00
2026	2 075 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 193 400,00	0,00	7 453 250,00	7 453 250,00
2027	2 027 000,00	2 027 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 166 400,00	0,00	8 414 580,00	8 414 580,00
2028	2 166 400,00	2 166 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 400 014,00	9 400 014,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	7,79%	4,63%	0,00	4,63%	7,78%	9,36%	8,65%	TAK	TAK
2020	12,00%	6,25%	0,00	6,25%	8,47%	8,65%	7,94%	TAK	TAK
2021	6,81%	6,81%	0,00	6,81%	11,20%	8,55%	7,84%	TAK	TAK
2022	6,92%	6,92%	0,00	6,92%	11,31%	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2023	6,88%	6,88%	0,00	6,88%	10,90%	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2024	6,83%	6,83%	0,00	6,83%	12,70%	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2025	6,37%	6,37%	0,00	6,37%	14,88%	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2026	4,97%	4,97%	0,00	4,97%	16,22%	12,83%	12,83%	TAK	TAK
2027	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	17,94%	14,60%	14,60%	TAK	TAK
2028	4,62%	4,62%	0,00	4,62%	19,62%	16,35%	16,35%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	16 902 186,26	3 425 374,69	4 870 840,00	253 637,50	4 617 202,50	0,00	10 757 843,02	3 226 404,50	
2020	954 680,00	954 680,00	16 620 400,00	3 635 300,00	6 945 024,67	249 750,00	6 695 274,67	0,00	0,00	0,00	
2021	2 301 000,00	2 301 000,00	16 620 400,00	3 726 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 415 000,00	2 415 000,00	16 620 400,00	3 819 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 700 000,00	2 700 000,00	17 135 632,00	3 914 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 630 000,00	2 630 000,00	17 666 840,00	4 012 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 584 752,00	2 584 752,00	18 214 510,00	4 113 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 075 000,00	2 075 000,00	18 779 200,00	4 215 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 027 000,00	2 027 000,00	19 248 680,00	4 321 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 166 400,00	2 166 400,00	19 729 890,00	4 429 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
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	
2019	264 373,13	236 534,63	236 534,63	1 984 341,55	1 984 341,55	1 984 341,55	253 638,10	216 534,63	216 534,63	
2020	237 262,50	237 262,50	237 262,50	6 236 277,44	6 236 277,44	6 236 277,44	249 750,00	237 262,50	237 262,50	
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	8 621 887,00	3 790 135,35	3 790 135,35	4 868 855,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 695 274,67	2 604 089,09	2 604 089,09	4 103 673,08	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	3 417 752,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 804 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 689 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	344 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatische wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XI/86/19
z dnia 2019-09-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 290 406,45	4 870 840,00	6 945 024,67	0,00	0,00	5 278 090,00
1.a	- wydatki bieżące				657 637,50	253 637,50	249 750,00	0,00	0,00	503 387,50
1.b	- wydatki majątkowe				11 632 768,95	4 617 202,50	6 695 274,67	0,00	0,00	4 774 702,50
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				4 453 942,57	1 258 071,48	2 841 351,59	0,00	0,00	1 495 333,98
1.1.1	- wydatki bieżące				629 173,13	244 373,13	237 262,50	0,00	0,00	481 635,63
1.1.1.1	Usługi opiekuńcze i asystenckie oraz trening samodzielności w gminie Będzino -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2017	2020	629 173,13	244 373,13	237 262,50	0,00	0,00	481 635,63
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 824 769,44	1 013 698,35	2 604 089,09	0,00	0,00	1 013 698,35
1.1.2.1	Utworzenie stref rekreacji w Mścicach, Będzinie, Dobrzycy -	BĘDZINO	2017	2019	284 929,00	77 947,00	0,00	0,00	0,00	77 947,00
1.1.2.2	Przebudowa i remont drogi od węzła Borkowice na odcinku Borkowice-Śmiechów-Kładno-Pleśna w zakresie powiązania z istniejącą drogą krajową nr 11 oraz planowaną drogą ekspresową S6- etap1 : przebudowa drogi Borkowice, Śmiechów -	Urząd Gminy	2017	2020	3 519 840,44	915 751,35	2 604 089,09	0,00	0,00	915 751,35
1.1.2.3	Usługi opiekuńcze i asystenckie oraz trening samodzielności w gminie Będzino -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2017	2020	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				7 836 463,88	3 612 768,52	4 103 673,08	0,00	0,00	3 782 756,02
1.3.1	- wydatki bieżące				28 464,37	9 264,37	12 487,50	0,00	0,00	21 751,87
1.3.1.1	Usługi opiekuńcze i asystenckie oraz trening samodzielności w gminie Będzino -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2017	2020	28 464,37	9 264,37	12 487,50	0,00	0,00	21 751,87
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 807 999,51	3 603 504,15	4 091 185,58	0,00	0,00	3 761 004,15
1.3.2.1	Przebudowa dróg powiatowych Nr 3514Z na odcinku Borkowice-Dobrzyca i Nr 3523Z na odcinku Popowo-Dobre -	BĘDZINO	2018	2019	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.2	Utworzenie stref rekreacji w Mścicach, Będzinie, Dobrzycy -	BĘDZINO	2017	2019	177 862,78	64 553,00	0,00	0,00	0,00	64 553,00
1.3.2.3	Przebudowa i remont drogi od węzła Borkowice na odcinku Borkowice-Śmiechów-Kładno-Pleśna w zakresie powiązania z istniejącą drogą krajową nr 11 oraz planowaną drogą ekspresową S6- etap1 : przebudowa drogi Borkowice, Śmiechów -	BĘDZINO	2017	2020	4 817 934,23	884 248,65	3 933 685,58	0,00	0,00	884 248,65
1.3.2.4	Usługi opiekuńcze i asystenckie oraz trening samodzielności w gminie Będzino -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2017	2020	4 650,00	4 650,00	0,00	0,00	0,00	4 650,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Dotacja celowa dla OSP w Będzinie -	BĘDZINO	2018	2020	157 500,00	0,00	157 500,00	0,00	0,00	157 500,00
1.3.2.6	SIEĆ TRAS ROWEROWYCH POMORZA ZACHODNIOPOMORSKIEGO -	Urząd Gminy	2017	2019	150 052,50	150 052,50	0,00	0,00	0,00	150 052,50

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XI/86/19

Rady Gminy Będzino

z dnia 26 września 2019 r.

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Będzino na lata 2019-2028

Dochody

Dochody ogółem (pozycja 1 w Załączniku nr 1) w 2019 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Będzino na rok 2019. Prognozowany w poszczególnych latach poziom dochodów przedstawia dodatnią dynamikę wzrostu dochodów. Ponadto poziom dochodów jest wypadkową zmian w zakresie planowanych do pozyskania dochodów bieżących oraz majątkowych, których wysokość wynika m.in. z przyjętych harmonogramów realizacji projektów finansowanych z udziałem krajowych i zagranicznych środków bezzwrotnych.

Dochody bieżące (pozycja 1.1 w Załączniku nr 1) w 2019 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Będzino na rok 2019. Od 2020 roku poziom dochodów bieżących skorelowany został z przyjętymi wskaźnikami PKB. Dochody bieżące z tytułu środków bezzwrotnych (uwzględnione w pozycji 1.1.5 Załącznika nr 1) przyjęto na poziomie wynikającym z harmonogramów ich pozyskiwania w latach 2019 - 2023. Od 2020 roku i w kolejnych latach utrzymano na stałym poziomie wpływy z tytułu dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób fizycznych. Planowanie wzrostu wpłaty z tytułu w/w podatku obaczone jest dużym ryzykiem błędu.

Dochody majątkowe (pozycja 1.2 w Załączniku nr 1) w 2019 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Będzino na rok 2019. Dynamika kształtowania się dochodów majątkowych w latach objętych prognozą jest zmienna i wynika przede wszystkim z szacowanych wpływów ze sprzedaży majątku oraz dochodów z tytułu środków bezzwrotnych związanych z planowaną realizacją przedsięwzięć inwestycyjnych. Dochody ze sprzedaży majątku w 2019 roku (pozycja 1.2.1 w Załączniku nr 1) przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Będzino na rok 2019. W kolejnych latach prognozy założono, że planowanie sprzedaży majątku obarczone jest dużym ryzykiem błędu. Dochody majątkowe z tytułu środków bezzwrotnych, zarówno krajowych jak i zagranicznych, (uwzględnione w pozycji 1.2.2 w Załączniku nr 1) przyjęto na poziomie wynikającym z założonych harmonogramów ich

pozyskiwania w latach 2019-2028.

Wydatki

Wydatki ogółem (pozycja 2 w Załączniku nr 1) w 2019 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Będzino na rok 2019. Poziom wydatków ogółem jest wypadkową zmian w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, których dynamika w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie. Poziom wydatków ogółem jest przede wszystkim powiązany z poziomem wydatków na program inwestycyjny, którego realizacja jest możliwa m.in. dzięki prognozowanej nadwyżce operacyjnej. Wydatki bieżące (pozycja 2.1 w Załączniku nr 1) w 2019 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Będzino na rok 2019. Na kształtowanie się poziomu wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy oddziałuje: – poziom wydatków związany z bieżącą obsługą zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu publicznego, – poziom wydatków na przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach wydatków bieżących z udziałem środków bezzwrotnych, – założenia makroekonomiczne (skorelowane ze wskaźnikiem inflacji) odnośnie wzrostu poziomu wydatków bieżących, z wyłączeniem wydatków związanych z bieżącą obsługą zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu publicznego oraz z wyłączeniem planowanych wydatków na przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach wydatków bieżących z udziałem środków bezzwrotnych. Wydatki bieżące na obsługę długu (pozycja 2.1.3 w Załączniku nr 1) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych wcześniej kredytów, pożyczek, wyemitowanych obligacji oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań dłużnych w latach następnych, z uwzględnieniem założeń odnośnie kształtowania się stóp procentowych, marż. Wydatki na obsługę długu w 2019 roku zostały zmniejszone o 100.000,00 zł, spowodowane to jest tym iż Gmina do planu przyjęła odsetki naliczane od stycznia br. od planowanego do zaciągnięcia kredytu oraz od kredytów, które Gmina zaciągnęła w latach poprzednich. W latach 2020-2028 zaktualizowano wysokość odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów. W ramach wydatków bieżących zaplanowano środki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia (pozycja 11.3.1 w Załączniku nr 1), wyszczególnione imiennie w Załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Będzino”. Kwoty nieobjęte Załącznikiem nr 2 przeznaczone są na pozostałe wydatki bieżące, niezwiązane z „przedsięwzięciami” w rozumieniu ustawy o finansach publicznych. Od 2023 i w kolejnych latach utrzymano na stałym poziomie wysokość wydatków bieżących tj. 38.500.00,00 zł. Ze względu na okres prognozy trudno prawidłowo zaplanować wzrost wydatków.

Wydatki majątkowe (pozycja 2.2 w Załączniku nr 1) w 2019 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Będzino na rok 2019. Wydatki majątkowe w latach 2020- 2028 zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację przedsięwzięć inwestycyjnych (ujętych w Załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Będzino”) i zadań rocznych.

Przychody

Na przychody składają się przychody zwiększające dług, tj. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych (pozycja 4.3 w Załączniku nr 1) i przychody niewpływające na przyrost zadłużenia Gminy Będzino - inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (pozycja 4.4 w Załączniku nr 1). Przychody zwrotne w WPF uwzględnione zostały w formie planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz

emisji obligacji. Planuje się, że będą one pozyskiwane w latach 2019-2020. Planowane do zaciągnięcia kredyty zaplanowano z karencjami w ich spłacie (1 rok). Przychody w 2019 roku z tytułu nowych kredytów, zaplanowane w ramach ustalonego uchwałą budżetową limitu zobowiązań, będą wykorzystane na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek. Przychody z długu są przeznaczane m.in. na finansowanie deficytu budżetowego przewidywanego w latach 2019- 2020. W pozycji 4.4 „Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu” ujmowane są przychody ze spłat udzielonych przez Gminę Będzino pożyczek. Przychody te zaplanowano w 2019 r.

Rozchody

Rozchody zaplanowano zgodnie z terminami zapadalności kredytów, pożyczek oraz terminami wykupu obligacji, według zawartych umów kredytowych oraz zgodnie z założonymi terminami spłat planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań dłużnych (pozycja 5.1 Załącznika nr 1). Rok 2028 jest ostatnim rokiem prognozy, w którym planowana jest spłata zobowiązań dłużnych.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacje, o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota długu (pozycja 6 Załącznika nr 1), wykazana jako planowany dług na koniec roku, jest rezultatem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu zadłużenia z roku poprzedniego (dług z roku poprzedniego + zaciągany dług – spłata wcześniej zaciągniętego długu). W okresie prognozy kwota długu jest wypadkową kwot nowo zaciąganych kredytów i poziomu zaplanowanych spłat zaciągniętych wcześniej zobowiązań, w tym zobowiązań zaliczanych do tytułów dłużnych. Prognozuje się spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań do 2028 roku, w efekcie czego kwota długu w 2028 roku będzie wynosiła zero.

We wszystkich latach prognozy spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową oraz tzw. wolne środki przewyższają planowane wydatki bieżące (pozycja 8.1 i 8.2 Załącznika nr 1). Aktualnie obowiązująca ustawa o finansach publicznych odwołuje się w sposób pośredni do wysokości zadłużenia, limitując roczną wysokość kosztów jego obsługi $((R+O)/D$ - zgodnie z art. 243 tej ustawy). Składniki relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych – odnoszącej się do planowanego wskaźnika zobowiązań i do stosunku średniej arytmetycznej z ostatnich trzech lat nadwyżek operacyjnych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem – zawierają pozycje 9.4 i 9.6 Załącznika nr 1: – 9.4 Wskaźnik zobowiązań (o których mowa w ust. 3 art. 243 uofp), – 9.6 i 9.6.1 Średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Natomiast, ocenę spełnienia tego warunku zawierają pozycje 9.7 i 9.7.1 Załącznika nr 1. Ocena ta określona jest w całym okresie prognozowania jako „tak” – tj. warunek jest spełniony.

Przeznaczenie nadwyżki

We wszystkich latach prognozy, w których występuje nadwyżka budżetowa, przeznaczana będzie na

splątę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (pozycja 10.1 w Załączniku nr 1)

Informacja dotycząca spłaty długu w latach

Lp.	Tytuł zobowiązania	Wartość spłat kapitału w poszczególnych latach				
	(nazwa banku, umowa nr..., z dnia, na kwotę..)	Splata w 2019 r.	Splata w 2020 r.	Splata w 2021 r.	Splata w 2022 r.	Splata w 2023 r.
1	Bank Ochrony Środowiska, umowa nr S/5/12/2013/1043/F/OBR, 13.12.2013 r., 5.000.000,00	550 000,00	590 000,00	671 248,00	700 000,00	700 000,00
2	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 15/2334, 09.09.2015 r., 2.000.000,00	455 000,00	530 000,00	710 000,00	305 000,00	0,00
3	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 2010/1991, 16.07.2010 r., 2.259.000,00	235 716,00	235 771,00	0,00	0,00	0,00
4	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 2010/1734, 16.07.2010 r., 3.129.000,00 zł	344 472,00	344 472,00	28 752,00	0,00	0,00
5	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie, umowa nr 3/2012, 27.03.2012 r., 2.959.000,00 zł	35 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
6	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie, umowa nr 22/JST-I/2017, 27.12.2017, 500.000,00 zł	170 000,00	170 000,00	160 000,00	0,00	0,00
7	obligacje-PKO BP S.A, 15.11.2018, 2.988.000,00 (wyemitowano 2.918.000,00)	95 000,00	66 000,00	81 000,00	220 000,00	745 000,00
8	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa nr. PROW-07.2.2.-11-00920-32, 15.11.2018., 1.880.266,00	1 532 564,96	0,00	0,00	0,00	0,00

	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa nr. PROW-07.2.2.-11-01188-32, 02.09.2019., 2.716.437,00	0,00	2 716 437,00	0,00	0,00	0,00
10	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie, umowa nr 119/KDG-I/2019/JST, 23.09.2019, 3455.651,00 zł	0,00	150 000,00	248 000,00	430 000,00	370 000,00
	Zaciągnięte zobowiązania pozycja 14.1	3 417 752,96	4 804 680,00	1 899 000,00	1 655 000,00	1 815 000,00

Lp.	Tytuł zobowiązania (nazwa banku, umowa nr..., z dnia, na kwotę..)	Wartość spłat kapitału w poszczególnych latach				
		Splata w 2024 r.	Splata w 2025 r.	Splata w 2026 r.	Splata w 2027 r.	Splata w 2028 r.
1	Bank Ochrony Środowiska, umowa nr S/5/12/2013/1043/F/OBR, 13.12.2013 r., 5.000.000,00	700 000,00	253 752,00	0,00	0,00	0,00
2	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 15/2334, 09.09.2015 r., 2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 2010/1991, 16.07.2010 r., 2.259.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bank Gospodarstwa Krajowego O/Piła, umowa nr 2010/1734, 16.07.2010 r., 3.129.000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie ,umowa nr 3/2012, 27.03.2012 r., 2.959.000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie ,umowa nr 22/JST-I/2017, 27.12.2017, 500.000,00 zł	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	obligacje-PKO BP S.A, 15.11.2018, 2.988.000,00 (wyemitowano 2.918.000,00)	720 000,00	991 000,00	0,00	0,00	0,00
8	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa nr. PROW-07.2.2.-11-00920 -32, 15.11.2018 ., 1.880.266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bank Gospodarstwa Krajowego, umowa nr. PROW-07.2.2.-11-01188 -32, 02.09.2019 ., 2.716.437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Pomorski Bank Spółdzielczy oddział w Będzinie ,umowa nr 119/KDG-I/2019/JST, 23.09.2019, 3455.651,00 zł	420 000,00	445 000,00	675 000,00	373 000,00	344 651,00
	Zaciągnięte zobowiązania pozycja 14.1	1 840 000,00	1 689 752,00	675 000,00	373 000,00	344 651,00