

UCHWAŁA NR .../.../2014  
RADY MIEJSKIEJ W LUBACZOWIE

z dnia ..... 2014 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Lubaczów.

**RADCA PRAWNY**  
(RP-172)  
mgr Tomasz Zadworny

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.)

Rada Miejska w Lubaczowie uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Miejskiej Lubaczów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2025 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubaczowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony, zgodnie z art. 143 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 907 z póź. zm.).

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubaczowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Lubaczów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieokreślony, zgodnie z art. 143 ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 907 z póź. zm.).

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubaczowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony do kwoty 2.500.000,00 zł.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubaczowa do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Lubaczów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony do kwoty 800.000,00 zł.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubaczowa.

§ 8. Nadzór nad realizacją uchwały powierza się Komisji Budżetowo- Gospodarczej Rady Miejskiej w Lubaczowie.

§ 9. Uchyla się uchwałę Nr 759/XLII/2014 Rady Miejskiej w Lubaczowie z dnia 29 stycznia 2014 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Lubaczów ze zmianami.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2015 r.

1. 1968 1969 1970 1971 1972 1973 1974 1975 1976 1977 1978 1979 1980 1981 1982 1983 1984 1985 1986 1987 1988 1989 1990 1991 1992 1993 1994 1995 1996 1997 1998 1999 2000 2001 2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028 2029 2030 2031 2032 2033 2034 2035 2036 2037 2038 2039 2040 2041 2042 2043 2044 2045 2046 2047 2048 2049 2050 2051 2052 2053 2054 2055 2056 2057 2058 2059 2060 2061 2062 2063 2064 2065 2066 2067 2068 2069 2070 2071 2072 2073 2074 2075 2076 2077 2078 2079 2080 2081 2082 2083 2084 2085 2086 2087 2088 2089 2090 2091 2092 2093 2094 2095 2096 2097 2098 2099 2100 2101 2102 2103 2104 2105 2106 2107 2108 2109 2110 2111 2112 2113 2114 2115 2116 2117 2118 2119 2120 2121 2122 2123 2124 2125 2126 2127 2128 2129 2130 2131 2132 2133 2134 2135 2136 2137 2138 2139 2140 2141 2142 2143 2144 2145 2146 2147 2148 2149 2150 2151 2152 2153 2154 2155 2156 2157 2158 2159 2160 2161 2162 2163 2164 2165 2166 2167 2168 2169 2170 2171 2172 2173 2174 2175 2176 2177 2178 2179 2180 2181 2182 2183 2184 2185 2186 2187 2188 2189 2190 2191 2192 2193 2194 2195 2196 2197 2198 2199 2200 2201 2202 2203 2204 2205 2206 2207 2208 2209 2210 2211 2212 2213 2214 2215 2216 2217 2218 2219 2220 2221 2222 2223 2224 2225 2226 2227 2228 2229 2230 2231 2232 2233 2234 2235 2236 2237 2238 2239 2240 2241 2242 2243 2244 2245 2246 2247 2248 2249 2250 2251 2252 2253 2254 2255 2256 2257 2258 2259 2260 2261 2262 2263 2264 2265 2266 2267 2268 2269 2270 2271 2272 2273 2274 2275 2276 2277 2278 2279 2280 2281 2282 2283 2284 2285 2286 2287 2288 2289 2290 2291 2292 2293 2294 2295 2296 2297 2298 2299 2300 2301 2302 2303 2304 2305 2306 2307 2308 2309 2310 2311 2312 2313 2314 2315 2316 2317 2318 2319 2320 2321 2322 2323 2324 2325 2326 2327 2328 2329 2330 2331 2332 2333 2334 2335 2336 2337 2338 2339 2340 2341 2342 2343 2344 2345 2346 2347 2348 2349 2350 2351 2352 2353 2354 2355 2356 2357 2358 2359 2360 2361 2362 2363 2364 2365 2366 2367 2368 2369 2370 2371 2372 2373 2374 2375 2376

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody <sup>*</sup> majątkowe	ze sprzedaży majątku	w tym:	
						podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości					1.2.1	1.2.2
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2012	31 601 034,80	29 788 508,31	4 891 082,00	238 074,85	6 231 763,34	4 357 375,62	9 671 135,00	9 671 135,00	4 470 834,30	1 812 526,49	1 603 224,08	209 301,67	
Wykonanie 2013	37 272 416,62	31 477 173,40	5 187 807,00	222 887,27	7 004 316,82	4 517 246,37	9 957 360,00	9 957 360,00	4 788 415,26	5 795 243,22	851 037,06	4 944 206,16	
Plan 3 kw. 2014	43 290 089,11	34 619 714,93	5 485 457,00	163 743,00	8 323 441,00	4 791 667,00	9 456 536,00	9 456 536,00	5 244 427,93	8 670 374,18	925 000,00	7 745 374,18	
Wykonanie 2014	43 290 089,11	34 619 714,93	5 485 457,00	163 743,00	8 323 441,00	4 791 667,00	9 456 536,00	9 456 536,00	5 244 427,93	8 670 374,18	925 000,00	7 745 374,18	
2015	37 550 793,77	34 159 314,70	6 021 645,00	153 610,00	8 139 302,00	4 723 763,00	9 997 379,00	9 997 379,00	4 017 947,70	3 391 479,07	1 374 000,00	2 017 479,07	
2016	36 292 036,32	35 740 078,00	6 368 506,00	179 267,00	8 786 581,00	5 096 914,00	10 395 921,00	10 395 921,00	4 099 488,00	551 960,32	551 960,32	0,00	
2017	37 379 747,99	37 167 886,00	6 621 453,00	184 645,00	9 138 044,00	5 300 790,00	10 811 757,00	10 811 757,00	4 100 500,00	211 861,99	211 861,99	0,00	
2018	38 652 753,00	38 652 753,00	6 884 484,00	190 184,00	9 503 565,00	5 512 821,00	11 244 227,00	11 244 227,00	4 101 032,00	0,00	0,00	0,00	
2019	40 196 439,00	40 196 439,00	7 157 940,00	195 889,00	9 883 186,00	5 733 334,00	11 693 996,00	11 693 996,00	4 265 073,00	0,00	0,00	0,00	
2020	41 802 336,00	41 802 336,00	7 442 299,00	201 766,00	10 278 513,00	5 962 667,00	12 161 755,00	12 161 755,00	4 435 675,00	0,00	0,00	0,00	
2021	43 472 409,00	43 472 409,00	7 737 973,00	207 819,00	10 689 653,00	6 201 173,00	12 648 224,00	12 648 224,00	4 613 101,00	0,00	0,00	0,00	
2022	45 209 226,00	45 209 226,00	7 831 360,00	214 054,00	11 117 239,00	6 449 220,00	13 154 152,00	13 154 152,00	4 797 625,00	0,00	0,00	0,00	
2023	47 014 997,00	47 014 997,00	8 144 614,00	220 475,00	11 581 928,00	6 707 189,00	13 679 863,00	13 679 863,00	4 989 529,00	0,00	0,00	0,00	
2024	48 895 598,00	48 895 598,00	8 470 399,00	229 294,00	12 024 405,00	6 975 477,00	14 227 057,00	14 227 057,00	5 189 110,00	0,00	0,00	0,00	
2025	50 851 422,00	50 851 422,00	8 809 215,00	238 466,00	12 505 381,00	7 254 497,00	14 796 139,00	14 796 139,00	5 396 674,00	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 późn. 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 pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
w tym:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:								Wydatki majątkowe
				w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na przedsiębiorstwie o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają zmianom dotacji z budżetu państwa <sup>9</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		
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		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2012	33 228 560,68	28 524 827,46	0,00	0,00	x	1 004 507,77	1 004 507,77	0,00	0,00	4 703 733,22		
Wykonanie 2013	35 825 932,92	28 277 216,48	0,00	0,00	x	745 289,29	745 289,29	0,00	0,00	7 548 716,44		
Plan 3 kw. 2014	47 177 056,63	31 552 525,05	0,00	0,00	x	816 810,00	816 810,00	0,00	0,00	15 624 531,56		
Wykonanie 2014	47 177 056,63	31 552 525,05	0,00	0,00	x	816 810,00	816 810,00	0,00	0,00	15 624 531,56		
2015	37 200 045,98	31 133 489,60	0,00	0,00	0,00	750 518,00	750 518,00	0,00	0,00	6 066 556,38		
2016	33 538 922,00	32 011 953,00	0,00	0,00	0,00	661 953,00	661 953,00	0,00	0,00	1 526 969,00		
2017	34 671 413,00	33 308 019,00	0,00	0,00	0,00	536 763,64	536 763,64	0,00	0,00	1 363 394,00		
2018	36 083 063,20	34 453 402,00	0,00	0,00	0,00	446 703,00	446 703,00	0,00	0,00	1 629 661,20		
2019	37 463 969,26	35 548 413,00	0,00	0,00	x	352 519,53	352 519,53	0,00	0,00	1 915 556,26		
2020	40 050 348,52	36 754 781,41	0,00	0,00	x	248 043,00	248 043,00	0,00	0,00	3 295 567,11		
2021	42 022 719,84	38 091 426,41	0,00	0,00	x	220 050,27	220 050,27	0,00	0,00	3 931 293,43		
2022	43 756 064,60	39 426 770,41	0,00	0,00	x	169 463,21	169 463,21	0,00	0,00	4 329 294,19		
2023	45 561 835,48	40 783 610,41	0,00	0,00	x	118 158,01	118 158,01	0,00	0,00	4 778 225,07		
2024	47 823 943,00	42 412 880,00	0,00	0,00	x	69 754,57	69 754,57	0,00	0,00	5 411 063,00		
2025	49 804 766,10	44 107 320,00	0,00	0,00	x	26 522,19	26 522,19	0,00	0,00	5 697 446,10		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:										Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> x	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym:				
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu						
										4.1	4.1.1	4.2		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
Wykonanie 2012	-1 627 525,88	4 843 167,77	0,00	0,00	997 704,87	997 704,87	3 845 462,90	810 954,28	0,00	0,00		0,00		
Wykonanie 2013	1 446 483,70	3 145 088,79	0,00	0,00	181 133,27	181 133,27	2 963 955,52	0,00	0,00	0,00		0,00		
Plan 3 kw. 2014	-3 886 967,52	6 241 535,52	0,00	0,00	1 627 378,90	1 627 378,90	4 614 156,62	0,00	0,00	0,00		0,00		
Wykonanie 2014	-3 886 967,52	6 241 535,52	0,00	0,00	1 627 378,90	1 627 378,90	4 614 156,62	0,00	0,00	0,00		0,00		
2015	350 747,79	2 345 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 900,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2016	2 753 116,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2017	2 708 334,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2018	2 569 689,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2019	2 732 469,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2020	1 751 987,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2021	1 449 689,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2022	1 453 161,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2023	1 453 161,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2024	1 071 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2025	1 046 655,90	0,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

z tego:							
Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. x 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1 [5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]	5.1.1	5.1.2	5.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]						
Wykonanie 2012	3 034 508,62	3 034 508,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 963 955,52	2 963 955,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 354 568,00	2 354 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 354 568,00	2 354 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 696 647,79	2 696 647,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 753 116,32	2 753 116,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 708 334,99	2 708 334,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 569 689,80	2 569 689,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 732 469,74	2 732 469,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 751 987,48	1 751 987,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 449 689,16	1 449 689,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 453 161,40	1 453 161,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 453 161,52	1 453 161,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 071 655,00	1 071 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 046 655,90	1 046 655,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
Wykonanie 2012	17 081 080,48	0,00	1 263 680,85	2 261 385,72
Wykonanie 2013	17 081 080,48	0,00	3 199 956,92	3 381 090,19
Plan 3 kw. 2014	19 340 669,10	0,00	3 067 189,88	4 694 568,78
Wykonanie 2014	19 340 669,10	0,00	3 067 189,88	4 694 568,78
2015	18 989 921,31	0,00	3 025 825,10	3 025 825,10
2016	16 236 804,99	0,00	3 728 125,00	3 728 125,00
2017	13 528 470,00	0,00	3 859 867,00	3 859 867,00
2018	10 958 780,20	0,00	4 199 351,00	4 199 351,00
2019	8 226 310,46	0,00	4 648 026,00	4 648 026,00
2020	6 474 322,98	0,00	5 047 554,59	5 047 554,59
2021	5 024 633,82	0,00	5 380 982,59	5 380 982,59
2022	3 571 472,42	0,00	5 782 455,59	5 782 455,59
2023	2 118 310,90	0,00	6 231 386,59	6 231 386,59
2024	1 046 655,90	0,00	6 482 718,00	6 482 718,00
2025	0,00	0,00	6 744 102,00	6 744 102,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnego i lokalnych jednostek samorządu terytorialnego, uwzględnienia ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez samorząd terytorialnego, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych o pomniejszonych o majątek oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik * jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	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 x poprzedzających lat)	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 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	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	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (2.1.3.1.3) + (2.1.3.1.4) + (2.1.3.1.5) + (2.1.3.1.6) + (2.1.3.1.7) + (2.1.3.1.8) + (2.1.3.1.9) + (2.1.3.1.10) + (2.1.3.1.11) + (2.1.3.1.12) + (2.1.3.1.13) + (2.1.3.1.14) + (2.1.3.1.15) + (2.1.3.1.16) + (2.1.3.1.17) + (2.1.3.1.18) + (2.1.3.1.19) + (2.1.3.1.20) + (2.1.3.1.21) + (2.1.3.1.22) + (2.1.3.1.23) + (2.1.3.1.24) + (2.1.3.1.25) + (2.1.3.1.26) + (2.1.3.1.27) + (2.1.3.1.28) + (2.1.3.1.29) + (2.1.3.1.30) + (2.1.3.1.31) + (2.1.3.1.32) + (2.1.3.1.33) + (2.1.3.1.34) + (2.1.3.1.35) + (2.1.3.1.36) + (2.1.3.1.37) + (2.1.3.1.38) + (2.1.3.1.39) + (2.1.3.1.40) + (2.1.3.1.41) + (2.1.3.1.42) + (2.1.3.1.43) + (2.1.3.1.44) + (2.1.3.1.45) + (2.1.3.1.46) + (2.1.3.1.47) + (2.1.3.1.48) + (2.1.3.1.49) + (2.1.3.1.50) + (2.1.3.1.51) + (2.1.3.1.52) + (2.1.3.1.53) + (2.1.3.1.54) + (2.1.3.1.55) + (2.1.3.1.56) + (2.1.3.1.57) + (2.1.3.1.58) + (2.1.3.1.59) + (2.1.3.1.60) + (2.1.3.1.61) + (2.1.3.1.62) + (2.1.3.1.63) + (2.1.3.1.64) + (2.1.3.1.65) + (2.1.3.1.66) + (2.1.3.1.67) + (2.1.3.1.68) + (2.1.3.1.69) + (2.1.3.1.70) + (2.1.3.1.71) + (2.1.3.1.72) + (2.1.3.1.73) + (2.1.3.1.74) + (2.1.3.1.75) + (2.1.3.1.76) + (2.1.3.1.77) + (2.1.3.1.78) + (2.1.3.1.79) + (2.1.3.1.80) + (2.1.3.1.81) + (2.1.3.1.82) + (2.1.3.1.83) + (2.1.3.1.84) + (2.1.3.1.85) + (2.1.3.1.86) + (2.1.3.1.87) + (2.1.3.1.88) + (2.1.3.1.89) + (2.1.3.1.90) + (2.1.3.1.91) + (2.1.3.1.92) + (2.1.3.1.93) + (2.1.3.1.94) + (2.1.3.1.95) + (2.1.3.1.96) + (2.1.3.1.97) + (2.1.3.1.98) + (2.1.3.1.99) + (2.1.3.1.100) + (2.1.3.1.101) + (2.1.3.1.102) + (2.1.3.1.103) + (2.1.3.1.104) + (2.1.3.1.105) + (2.1.3.1.106) + (2.1.3.1.107) + (2.1.3.1.108) + (2.1.3.1.109) + (2.1.3.1.110) + (2.1.3.1.111) + (2.1.3.1.112) + (2.1.3.1.113) + (2.1.3.1.114) + (2.1.3.1.115) + (2.1.3.1.116) + (2.1.3.1.117) + (2.1.3.1.118) + (2.1.3.1.119) + (2.1.3.1.120) + (2.1.3.1.121) + (2.1.3.1.122) + (2.1.3.1.123) + (2.1.3.1.124) + (2.1.3.1.125) + (2.1.3.1.126) + (2.1.3.1.127) + (2.1.3.1.128) + (2.1.3.1.129) + (2.1.3.1.130) + (2.1.3.1.131) + (2.1.3.1.132) + (2.1.3.1.133) + (2.1.3.1.134) + (2.1.3.1.135) + (2.1.3.1.136) + (2.1.3.1.137) + (2.1.3.1.138) + (2.1.3.1.139) + (2.1.3.1.140) + (2.1.3.1.141) + (2.1.3.1.142) + (2.1.3.1.143) + (2.1.3.1.144) + (2.1.3.1.145) + (2.1.3.1.146) + (2.1.3.1.147) + (2.1.3.1.148) + (2.1.3.1.149) + (2.1.3.1.150) + (2.1.3.1.151) + (2.1.3.1.152) + (2.1.3.1.153) + (2.1.3.1.154) + (2.1.3.1.155) + (2.1.3.1.156) + (2.1.3.1.157) + (2.1.3.1.158) + (2.1.3.1.159) + (2.1.3.1.160) + (2.1.3.1.161) + (2.1.3.1.162) + (2.1.3.1.163) + (2.1.3.1.164) + (2.1.3.1.165) + (2.1.3.1.166) + (2.1.3.1.167) + (2.1.3.1.168) + (2.1.3.1.169) + (2.1.3.1.170) + (2.1.3.1.171) + (2.1.3.1.172) + (2.1.3.1.173) + (2.1.3.1.174) + (2.1.3.1.175) + (2.1.3.1.176) + (2.1.3.1.177) + (2.1.3.1.178) + (2.1.3.1.179) + (2.1.3.1.180) + (2.1.3.1.181) + (2.1.3.1.182) + (2.1.3.1.183) + (2.1.3.1.184) + (2.1.3.1.185) + (2.1.3.1.186) + (2.1.3.1.187) + (2.1.3.1.188) + (2.1.3.1.189) + (2.1.3.1.190) + (2.1.3.1.191) + (2.1.3.1.192) + (2.1.3.1.193) + (2.1.3.1.194) + (2.1.3.1.195) + (2.1.3.1.196) + (2.1.3.1.197) + (2.1.3.1.198) + (2.1.3.1.199) + (2.1.3.1.200) + (2.1.3.1.201) + (2.1.3.1.202) + (2.1.3.1.203) + (2.1.3.1.204) + (2.1.3.1.205) + (2.1.3.1.206) + (2.1.3.1.207) + (2.1.3.1.208) + (2.1.3.1.209) + (2.1.3.1.210) + (2.1.3.1.211) + (2.1.3.1.212) + (2.1.3.1.213) + (2.1.3.1.214) + (2.1.3.1.215) + (2.1.3.1.216) + (2.1.3.1.217) + (2.1.3.1.218) + (2.1.3.1.219) + (2.1.3.1.220) + (2.1.3.1.221) + (2.1.3.1.222) + (2.1.3.1.223) + (2.1.3.1.224) + (2.1.3.1.225) + (2.1.3.1.226) + (2.1.3.1.227) + (2.1.3.1.228) + (2.1.3.1.229) + (2.1.3.1.230) + (2.1.3.1.231) + (2.1.3.1.232) + (2.1.3.1.233) + (2.1.3.1.234) + (2.1.3.1.235) + (2.1.3.1.236) + (2.1.3.1.237) + (2.1.3.1.238) + (2.1.3.1.239) + (2.1.3.1.240) + (2.1.3.1.241) + (2.1.3.1.242) + (2.1.3.1.243) + (2.1.3.1.244) + (2.1.3.1.245) + (2.1.3.1.246) + (2.1.3.1.247) + (2.1.3.1.248) + (2.1.3.1.249) + (2.1.3.1.250) + (2.1.3.1.251) + (2.1.3.1.252) + (2.1.3.1.253) + (2.1.3.1.254) + (2.1.3.1.255) + (2.1.3.1.256) + (2.1.3.1.257) + (2.1.3.1.258) + (2.1.3.1.259) + (2.1.3.1.260) + (2.1.3.1.261) + (2.1.3.1.262) + (2.1.3.1.263) + (2.1.3.1.264) + (2.1.3.1.265) + (2.1.3.1.266) + (2.1.3.1.267) + (2.1.3.1.268) + (2.1.3.1.269) + (2.1.3.1.270) + (2.1.3.1.271) + (2.1.3.1.272) + (2.1.3.1.273) + (2.1.3.1.274) + (2.1.3.1.275) + (2.1.3.1.276) + (2.1.3.1.277) + (2.1.3.1.278) + (2.1.3.1.279) + (2.1.3.1.280) + (2.1.3.1.281) + (2.1.3.1.282) + (2.1.3.1.283) + (2.1.3.1.284) + (2.1.3.1.285) + (2.1.3.1.286) + (2.1.3.1.287) + (2.1.3.1.288) + (2.1.3.1.289) + (2.1.3.1.290) + (2.1.3.1.291) + (2.1.3.1.292) + (2.1.3.1.293) + (2.1.3.1.294) + (2.1.3.1.295) + (2.1.3.1.296) + (2.1.3.1.297) + (2.1.3.1.298) + (2.1.3.1.299) + (2.1.3.1.300) + (2.1.3.1.301) + (2.1.3.1.302) + (2.1.3.1.303) + (2.1.3.1.304) + (2.1.3.1.305) + (2.1.3.1.306) + (2.1.3.1.307) + (2.1.3.1.308) + (2.1.3.1.309) + (2.1.3.1.310) + (2.1.3.1.311) + (2.1.3.1.312) + (2.1.3.1.313) + (2.1.3.1.314) + (2.1.3.1.315) + (2.1.3.1.316) + (2.1.3.1.317) + (2.1.3.1.318) + (2.1.3.1.319) + (2.1.3.1.320) + (2.1.3.1.321) + (2.1.3.1.322) + (2.1.3.1.323) + (2.1.3.1.324) + (2.1.3.1.325) + (2.1.3.1.326) + (2.1.3.1.327) + (2.1.3.1.328) + (2.1.3.1.329) + (2.1.3.1.330) + (2.1.3.1.331) + (2.1.3.1.332) + (2.1.3.1.333) + (2.1.3.1.334) + (2.1.3.1.335) + (2.1.3.1.336) + (2.1.3.1.337) + (2.1.3.1.338) + (2.1.3.1.339) + (2.1.3.1.340) + (2.1.3.1.341) + (2.1.3.1.342) + (2.1.3.1.343) + (2.1.3.1.344) + (2.1.3.1.345) + (2.1.3.1.346) + (2.1.3.1.347) + (2.1.3.1.348) + (2.1.3.1.349) + (2.1.3.1.350) + (2.1.3.1.351) + (2.1.3.1.352) + (2.1.3.1.353) + (2.1.3.1.354) + (2.1.3.1.355) + (2.1.3.1.356) + (2.1.3.1.357) + (2.1.3.1.358) + (2.1.3.1.359) + (2.1.3.1.360) + (2.1.3.1.361) + (2.1.3.1.362) + (2.1.3.1.363) + (2.1.3.1.364) + (2.1.3.1.365) + (2.1.3.1.366) + (2.1.3.1.367) + (2.1.3.1.368) + (2.1.3.1.369) + (2.1.3.1.370) + (2.1.3.1.371) + (2.1.3.1.372) + (2.1.3.1.373) + (2.1.3.1.374) + (2.1.3.1.375) + (2.1.3.1.376) + (2.1.3.1.377) + (2.1.3.1.378) + (2.1.3.1.379) + (2.1.3.1.380) + (2.1.3.1.381) + (2.1.3.1.382) + (2.1.3.1.383) + (2.1.3.1.384) + (2.1.3.1.385) + (2.1.3.1.386) + (2.1.3.1.387) + (2.1.3.1.388) + (2.1.3.1.389) + (2.1.3.1.390) + (2.1.3.1.391) + (2.1.3.1.392) + (2.1.3.1.393) + (2.1.3.1.394) + (2.1.3.1.395) + (2.1.3.1.396) + (2.1.3.1.397) + (2.1.3.1.398) + (2.1.3.1.399) + (2.1.3.1.400) + (2.1.3.1.401) + (2.1.3.1.402) + (2.1.3.1.403) + (2.1.3.1.404) + (2.1.3.1.405) + (2.1.3.1.406) + (2.1.3.1.407) + (2.1.3.1.408) + (2.1.3.1.409) + (2.1.3.1.410) + (2.1.3.1.411) + (2.1.3.1.412) + (2.1.3.1.413) + (2.1.3.1.414) + (2.1.3.1.415) + (2.1.3.1.416) + (2.1.3.1.417) + (2.1.3.1.418) + (2.1.3.1.419) + (2.1.3.1.420) + (2.1.3.1.421) + (2.1.3.1.422) + (2.1.3.1.423) + (2.1.3.1.424) + (2.1.3.1.425) + (2.1.3.1.426) + (2.1.3.1.427) + (2.1.3.1.428) + (2.1.3.1.429) + (2.1.3.1.430) + (2.1.3.1.431) + (2.1.3.1.432) + (2.1.3.1.433) + (2.1.3.1.434) + (2.1.3.1.435) + (2.1.3.1.436) + (2.1.3.1.437) + (2.1.3.1.438) + (2.1.3.1.439) + (2.1.3.1.440) + (2.1.3.1.441) + (2.1.3.1.442) + (2.1.3.1.443) + (2.1.3.1.444) + (2.1.3.1.445) + (2.1.3.1.446) + (2.1.3.1.447) + (2.1.3.1.448) + (2.1.3.1.449) + (2.1.3.1.450) + (2.1.3.1.451) + (2.1.3.1.452) + (2.1.3.1.453) + (2.1.3.1.454) + (2.1.3.1.455) + (2.1.3.1.456) + (2.1.3.1.457) + (2.1.3.1.458) + (2.1.3.1.459) + (2.1.3.1.460) + (2.1.3.1.461) + (2.1.3.1.462) + (2.1.3.1.463) + (2.1.3.1.464) + (2.1.3.1.465) + (2.1.3.1.466) + (2.1.3.1.467) + (2.1.3.1.468) + (2.1.3.1.469) + (2.1.3.1.470) + (2.1.3.1.471) + (2.1.3.1.472) + (2.1.3.1.473) + (2.1.3.1.474) + (2.1.3.1.475) + (2.1.3.1.476) + (2.1.3.1.477) + (2.1.3.1.478) + (2.1.3.1.479) + (2.1.3.1.480) + (2.1.3.1.481) + (2.1.3.1.482) + (2.1.3.1.483) + (2.1.3.1.484) + (2.1.3.1.485) + (2.1.3.1.486) + (2.1.3.1.487) + (2.1.3.1.488) + (2.1.3.1.489) + (2.1.3.1.490) + (2.1.3.1.491) + (2.1.3.1.492) + (2.1.3.1.493) + (2.1.3.1.494) + (2.1.3.1.495) + (2.1.3.1.496) + (2.1.3.1.497) + (2.1.3.1.498) + (2.1.3.1.499) + (2.1.3.1.500) + (2.1.3.1.501) + (2.1.3.1.502) + (2.1.3.1.503) + (2.1.3.1.504) + (2.1.3.1.505) + (2.1.3.1.506) + (2.1.3.1.507) + (2.1.3.1.508) + (2.1.3.1.509) + (2.1.3.1.510) + (2.1.3.1.511) + (2.1.3.1.512) + (2.1.3.1.513) + (2.1.3.1.514) + (2.1.3.1.515) + (2.1.3.1.516) + (2.1.3.1.517) + (2.1.3.1.518) + (2.1.3.1.519) + (2.1.3.1.520) + (2.1.3.1.521) + (2.1.3.1.522) + (2.1.3.1.523) + (2.1.3.1.524) + (2.1.3.1.525) + (2.1.3.1.526) + (2.1.3.1.527) + (2.1.3.1.528) + (2.1.3.1.529) + (2.1.3.1.530) + (2.1.3.1.531) + (2.1.3.1.532) + (2.1.3.1.533) + (2.1.3.1.534) + (2.1.3.1.535) + (2.1.3.1.536) + (2.1.3.1.537) + (2.1.3.1.538) + (2.1.3.1.539) + (2.1.3.1.540) + (2.1.3.1.541) + (2.1.3.1.542) + (2.1.3.1.543) + (2.1.3.1.544) + (2.1.3.1.545) + (2.1.3.1.546) + (2.1.3.1.547) + (2.1.3.1.548) + (2.1.3.1.549) + (2.1.3.1.550) + (2.1.3.1.551) + (2.1.3.1.552) + (2.1.3.1.553) + (2.1.3.1.554) + (2.1.3.1.555) + (2.1.3.1.556) + (2.1.3.1.557) + (2.1.3.1.558) + (2.1.3.1.559) + (2.1.3.1.560) + (2.1.3.1.561) + (2.1.3.1.562) + (2.1.3.1.563) + (2.1.3.1.564) + (2.1.3.1.565) + (2.1.3.1.566) + (2.1.3.1.567) + (2.1.3.1.568) + (2.1.3.1.569) + (2.1.3.1.570) + (2.1.3.1.571) + (2.1.3.1.572) + (2.1.3.1.573) + (2.1.3.1.574) + (2.1.3.1.575) + (2.1.3.1.576) + (2.1.3.1.577) + (2.1.3.1.578) + (2.1.3.1.579) + (2.1.3.1.580) + (2.1.3.1.581) + (2.1.3.1.582) + (2.1.3.1.583) + (2.1.3.1.584) + (2.1.3.1.585) + (2.1.3.1.586) + (2.1.3.1.587) + (2.1.3.1.588) + (2.1.3.1.589) + (2.1.3.1.590) + (2.1.3.1.591) + (2.1.3.1.592) + (2.1.3.1.593) + (2.1.3.1.594) + (2.1.3.1.595) + (2.1.3.1.596) + (2.1.3.1.597) + (2.1.3.1.598) + (2.1.3.1.599) + (2.1.3.1.600) + (2.1.3.1.601) + (2.1.3.1.602) + (2.1.3.1.603) + (2.1.3.1.604) + (2.1.3.1.605) + (2.1.3.1.606) + (2.1.3.1.607) + (2.1.3.1.608) + (2.1.3.1.609) + (2.1.3.1.610) + (2.1.3.1.611) + (2.1.3.1.612) + (2.1.3.1.613) + (2.1.3.1.614) + (2.1.3.1.615) + (2.1.3.1.616) + (2.1.3.1.617) + (2.1.3.1.618) + (2.1.3.1.619) + (2.1.3.1.620) + (2.1.3.1.621) + (2.1.3.1.622) + (2.1.3.1.623) + (2.1.3.1.624) + (2.1.3.1.625) + (2.1.3.1.626) + (2.1.3.1.627) + (2.1.3.1.628) + (2.1.3.1.629) + (2.1.3.1.630) + (2.1.3.1.631) + (2.1.3.1.632) + (2.1.3.1.633) + (2.1.3.1.634) + (2.1.3.1.635) + (2.1.3.1.636) + (2.1.3.1.637) + (2.1.3.1.638) + (2.1.3.1.639) + (2.1.3.1.640) + (2.1.3.1.641) + (2.1.3.1.642) + (2.1.3.1.643) + (2.1.3.1.644) + (2.1.3.1.645) + (2.1.3.1.646) + (2.1.3.1.647) + (2.1.3.1.648) + (2.1.3.1.649) + (2.1.3.1.650) + (2.1.3.1.651) + (2.1.3.1.652) + (2.1.3.1.653) + (2.1.3.1.654) + (2.1.3.1.655) + (2.1.3.1.656) + (2.1.3.1.657) + (2.1.3.1.658) + (2.1.3.1.659) + (2.1.3.1.660) + (2.1.3.1.661) + (2.1.3.1.662) + (2.1.3.1.663) + (2.1.3.1.664) + (2.1.3.1.665) + (2.1.3.1.666) + (2.1.3.1.667) + (2.1.3.1.668) + (2.1.3.1.669) + (2.1.3.1.670) + (2.1.3.1.671) + (2.1.3.1.672) + (2.1.3.1.673) + (2.1.3.1.674) + (2.1.3.1.675) + (2.1.3.1.676) + (2.1.3.1.677) + (2.1.3.1.678) + (2.1.3.1.679) + (2.1.3.1.680) + (2.1.3.1.681) + (2.1.3.1.682) + (2.1.3.1.683) + (2.1.3.1.684) + (2.1.3.1.685) + (2.1.3.1.686) + (2.1.3.1.687) + (2.1.3.1.688) + (2.1.3.1.689) + (2.1.3.1.690) + (2.1.3.1.691) + (2.1.3.1.692) + (2.1.3.1.693) + (2.1.3.1.694) + (2.1.3.1.695) + (2.1.3.1.696) + (2.1.3.1.697) + (2.1.3.1.698) + (2.1.3.1.699) + (2.1.3.1.700) + (2.1.3.1.701) + (2.1.3.1.702) + (2.1.3.1.703) + (2.1.3.1.704) + (2.1.3.1.705) + (2.1.3.1.706) + (2.1.3.1.707) + (2.1.3.1.708) + (2.1.3.1.709) + (2.1.3.1.710) + (2.1.3.1.711) + (2.1.3.1.712) + (2.1.3.1.713) + (2.1.3.1.714) + (2.1.3.1.715) + (2.1.3.1.716) + (2.1.3.1.717) + (2.1.3.1.718) + (2.1.3.1.719) + (2.1.3.1.720) + (2.1.3.1.721) + (2.1.3.1.722) + (2.1.3.1.723) + (2.1.3.1.724) + (2.1.3.1.725) + (2.1.3.1.726) + (2.1.3.1.727) + (2.1.3.1.728) + (2.1.3.1.729) + (2.1.3.1.730) + (2.1.3.1.731) + (2.1.3.1.732) + (2.1.3.1.733) + (2.1.3.1.734) + (2.1.3.1.735) + (2.1.3.1.736) + (2.1.3.1.737) + (2.1.3.1.738) + (2.1.3.1.739) + (2.1.3.1.740) + (2.1.3.1.741) + (2.1.3.1.742) + (2.1.3.1.743) + (2.1.3.1.744) + (2.1.3.1.745) + (2.1.3.1.746) + (2.1.3.1.747) + (2.1.3.1.748) + (2.1.3.1.749) + (2.1.3.1.750) + (2.1.3.1.751) + (2.1.3.1.752) + (2.1.3.1.753) + (2.1.3.1.754) + (2.1.3.1.755) + (2.1.3.1.756) + (2.1.3.1.757) + (2.1.3.1.758) + (2.1.3.1.759) + (2.1.3.1.760) + (2.1.3.1.761) + (2.1.3.1.762) + (2.1.3.1.763) + (2.1.3.1.764) + (2.1.3.1.765) + (2.1.3.1.766) + (2.1.3.1.767) + (2.1.3.1.768) + (2.1.3.1.769) + (2.1.3.1.770) + (2.1.3.1.771) + (2.1.3.1.772) + (2.1.3.1.773) + (2.1.3.1.774) + (2.1.3.1.775) + (2.1.3.1.776) + (2.1.3.1.777) + (2.1.3.1.778) + (2.1.3.1.779) + (2.1.3.1.780) + (2.1.3.1.781) + (2.1.3.1.782) + (2.1.3.1.783) + (2.1.3.1.784) + (2.1.3.1.785) + (2.1.3.1.786) + (2.1.3.1.787) + (2.1.3.1.788) + (2.1.3.1.789) + (2.1.3.1.790) + (2.1.3.1.791) + (2.1.3.1.792) + (2.1.3.1.793) + (2.1.3.1.794) + (2.1.3.1.795) + (2.1.3.1.796) + (2.1.3.1.797) + (2.1.3.1.798) + (2.1.3.1.799) + (2.1.3.1.800) + (2.1.3.1.801) + (2.1.3.1.802) + (2.1.3.1.803) + (2.1.3.1.804) + (2.1.3.1.805) + (2.1.3.1.806) + (2.1.3.1.807) + (2.1.3.1.808) + (2.1.3.1.809) + (2.1.3.1.810) + (2.1.3.1.811) + (2.1.3.1.812) + (2.1.3.1.813) + (2.1.3.1.814) + (2.1.3.1.815) + (2.1.3.1.816) + (2.1.3.1.817) + (2.1.3.1.818) + (2.1.3.1.819) + (2.1.3.1.820) + (2.1.3.1.821) + (2.1.3.1.822) + (2.1.3.1.823) + (2.1.3.1.824) + (2.1.3.1.825) + (2.1.3.1.826) + (2.1.3.1.827) + (2.1.3.1.828) + (2.1.3.1.8$								



Wyszczególnienie	Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:  Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	15 016 741,42	3 247 958,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	14 935 064,70	3 716 474,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	15 166 879,45	4 198 288,00	9 222 713,09	100 000,00	9 122 713,09	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	15 166 879,45	4 198 288,00	9 222 713,09	100 000,00	9 122 713,09	0,00	0,00	0,00
2015	350 747,79	350 747,79	15 539 531,00	4 117 608,00	4 289 780,38	35 479,00	4 254 301,38	2 500 728,38	3 565 828,00	0,00
2016	2 753 116,32	2 753 116,32	15 400 000,00	4 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 526 969,00	0,00
2017	2 708 334,99	2 708 334,99	16 000 000,00	4 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 394,00	0,00
2018	2 569 689,80	2 569 689,80	16 640 000,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 629 661,20	0,00
2019	2 732 469,74	2 732 469,74	17 305 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915 556,26	0,00
2020	1 751 987,48	1 751 987,48	17 999 000,00	5 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 295 567,11	0,00
2021	1 449 689,16	1 449 689,16	18 700 000,00	5 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 931 293,43	0,00
2022	1 453 161,40	1 453 161,40	19 448 000,00	5 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 329 294,19	0,00
2023	1 453 161,52	1 453 161,52	20 225 920,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 778 225,07	0,00
2024	1 071 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 211 063,00	0,00
2025	1 046 655,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 697 446,10	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	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:			w tym:			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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>19)</sup>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła											
Wykonanie 2012	340 329,63	340 329,63	340 329,63	52,27	52,27	52,27	397 863,54	397 863,54	397 863,54		
Wykonanie 2013	266 320,50	266 320,50	266 320,50	3 950 793,00	3 950 793,00	3 950 793,00	208 953,56	208 953,56	208 953,56		
Plan 3 kw. 2014	212 264,91	212 264,91	212 264,91	6 740 096,45	6 740 096,45	6 740 096,45	218 917,43	218 917,43	218 917,43		
Wykonanie 2014	212 264,91	212 264,91	212 264,91	6 740 096,45	6 740 096,45	6 740 096,45	218 917,43	218 917,43	218 917,43		
2015	76 128,70	76 128,70	76 128,70	263 197,24	263 197,24	263 197,24	85 060,00	85 060,00	85 060,00		
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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 poz. 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 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 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Lp														
Formuła														
Wykonanie 2012	1 291 114,48	1 291 114,48	1 291 114,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 773 154,87	3 773 154,87	3 773 154,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	10 405 798,90	10 405 798,90	10 405 798,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	10 405 798,90	10 405 798,90	10 405 798,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	292 441,38	292 441,38	292 441,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publ...									
Wyszczególnienie	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane					Dotyczące o długu i jego spłacie		
	Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
		Splaty 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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług 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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Wykonanie 2012		3 034 508,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013		2 963 955,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014		2 354 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014		2 354 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015		2 696 647,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		2 753 116,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		2 708 334,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		2 569 689,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		2 732 469,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		1 751 987,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		1 449 689,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		1 453 161,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 453 161,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		371 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		371 655,90	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 z tytułu 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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, 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



## Objaśnienia - Wieloletnia Prognoza Finansowa

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Lubaczów Rada Miejska w Lubaczowie podejmie nie później, niż uchwałę budżetową. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Lubaczów przygotowana została na lata 2015 – 2025.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Miasta Lubaczowa przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców miasta i zainteresowane podmioty.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2013 r., poz. 885 z póź. zm.). 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, a prognozę kwoty długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obrazuje sytuację finansową Miasta oraz pozwala na ocenę zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych w kolejnych okresach. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach. Należy jednak pamiętać, że żadna prognoza nie stanowi wiernego obrazu przyszłości. Może być ona jedynie najbardziej prawdopodobnym scenariuszem, przygotowanym przy wykorzystaniu całej wiedzy, jaka jest dostępna w momencie sporządzania prognozy.

Podstawę do obliczeń stanowiły dane będące wynikiem analizy wykonania budżetów Miasta z ostatnich trzech lat. W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania własne, wynikające z ustaw ustrojowych, zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami, zadania wykonywane na podstawie porozumień/ umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, oraz umów z innymi jednostkami w zakresie dozwolonym przepisami prawa krajowego i unijnego.

Wielkości budżetowe objęte prognozą w 2015 roku zostały wyszacowane w oparciu o następujące informacje:

- a) pismo Ministerstwa Finansów nr ST3/ 4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 r. w sprawie udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na podstawie (wzrost o 9,7%),
- b) pismo Ministerstwa Finansów nr ST3/ 4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 r. w sprawie subwencji ogólnych (wzrost o 5,7%),
- c) pismo Wojewody Podkarpackiego nr F-I.3110.21.2014 z dnia 24.10.2014 r. oraz pismo Krajowego Biura Wyborczego nr DPR.3101-33/14 z dnia 13.10.2014 r. w sprawie dotacji przeznaczonych na cele bieżące (zmniejszenie w stosunku do 2014 roku o 923.749,02 zł),
- d) projekty uchwał w sprawie podatków i opłat lokalnych (przyjęto wskaźnik wzrostu 4%),
- e) kalkulacji planowanych dochodów ze sprzedaży mienia Gminy Miejskiej w Lubaczowie w kwocie 1.374.000,00 zł na które przypada sprzedaż 5 działek budowlanych na osiedlu Niemirowska, działka na ul. Mazury o pow. 10 ar, działka na ul. Mickiewicza 10 ar, działka na ul. Kopernika 10 ar, działka na ul. Budowlanych, działka przy ul. Baziaka, działka przy ul. Kościuszki, 3 działki na ul. Technicznej, nieruchomość zabudowaną ul. Szopena, 8 lokali mieszkalnych oraz raty z tytułu wykupu lokali.

- e) kalkulacji planowanych dochodów miasta m. in. z najmu i dzierżawy składników majątkowych Gminy Miejskiej Lubaczów, świadczonych usług (m. in. dostawa wody, oczyszczanie ścieków, usługi cmentarne, wyżywienie dzieci, usługi opiekuńcze i specjalistyczne) oraz kar pieniężnych (na poziomie wykonania 2014 roku)
- f) przepisów prawa m. in. ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r, poz. 594 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.), ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, poz. 526 z późn. zm.), uchwał Rady Miejskiej w Lubaczowie oraz zarządzeń Burmistrza Miasta Lubaczowa.

Na podstawie powyższych danych opracowane zostały założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej w roku 2015 są zgodne z projektem budżetu na 2015 rok, w tym:

1) planowane dochody wynoszą 37.550.793,77 zł, w tym:

- dochody bieżące stanowią kwotę 34.159.314,70 zł,
- dochody majątkowe stanowią kwotę 3.391.479,07 zł,

2) planowane wydatki wynoszą 37.200.045,98 zł, w tym:

- wydatki bieżące stanowią kwotę 31.133.489,60 zł,
- wydatki majątkowe stanowią kwotę 6.066.556,38 zł.

Dynamika wzrostu/ spadku dochodów przedstawia się następująco:

- dla roku 2015 przyjęto niższe dochody budżetu miasta o 15,20%. Powyższa sytuacja wynika m. in. z przyznania przez Wojewodę Podkarpackiego niższej kwoty dotacji na zadania zlecone i własne, zakładanych niższych wpływów do budżetu z tytułu dochodów realizowanych przez urzędy skarbowe z tyt. podatków i opłat oraz oszacowania dochodów majątkowych na podstawie przyznanych dla Miasta Lubaczowa środków z budżetu Unii Europejskiej, przyznanej dla miasta dotacji na realizację inwestycji oraz planowanych do sprzedaży składników majątkowych (zmniejszenie dochodów ogółem - 5.739.295,34 zł, w tym: dochody bieżące -460.400,23 zł, dochody majątkowe -5.278.895,11 zł)
- dla okresu 2016-2025 zakłada się szacunkowy wzrost dochodów na poziomie ok. 2,9% - 4%.

Do ustalenia dochodów bieżących przyjęto podział dochodów na ważniejsze grupy, w tym:

- dochody z podatków i opłat lokalnych m. in. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku od środków transportowych, podatku leśnego, opłaty skarbowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty targowej, wpływu z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn, opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty od posiadania psa, opłaty adiacenckiej, opłat za zajęcie pasa drogowego,
- dochodów z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych i



prawnych,

- dotacji celowych na zadania własne, zlecone i powierzone do realizacji na podstawie porozumień/umów,
- subwencji ogólnej z budżetu państwa,
- dochodów z majątku oraz pozostałe dochody miasta, w tym z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz usług świadczonych przez jednostki organizacyjne gminy (m. in. dostawa wody, oczyszczanie ścieków, usługi cementarne, usługi opiekuńcze i specjalistyczne, kary pieniężne i mandaty, usługi związane z wyżywieniem w szkołach, przedszkolach i MOPS, opłata za dodatkową usługę w przedszkolach, wieczyste użytkowanie, opłaty z tytułu trwałego zarządu, opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska, 5% dochodu miasta związany z realizacją zadań zleconych).

W ramach tych grup przyjęto coroczną waloryzację od roku 2016 na poziomie 4%.

Należy wskazać, że znaczący wpływ na plan dochodów bieżących w 2015 roku, a w konsekwencji i w latach 2016-2025 mają kwoty dotacji celowych i subwencji ogólnej otrzymywane z budżetu państwa. Jak co roku miasto otrzymało informację o kwotach dotacji na zadania własne i zadania zlecone znacznie niższą w stosunku do wykonania w latach ubiegłych.

Kwoty przyznanych dochodów z budżetu państwa w latach 2010-2014

	kwota dotacji celowych	kwota subwencji
2010 rok wykonanie	3.957.938,74 zł	8.943.568,00 zł
2011 rok wykonanie	3.939.555,82 zł	9.518.204,00 zł
2012 rok wykonanie	4.130.504,67 zł	9.671.135,00 zł
2013 rok wykonanie	4.542.458,49 zł	9.738.064,00 zł
2014 rok przewidywane wykonanie	4.865.568,02 zł	9.456.536,00 zł
2015 rok plan	3.941.819,00 zł	9.997.379,00 zł

W trakcie roku budżetowego wprowadzane są zmiany w planie dochodów i wydatków z tytułu zwiększenia planu dotacji budżetu państwa. W celu zachowania zasady realności i ostrożności planowanych dochodów w wieloletniej prognozie budżetowej kwoty dotacji i subwencji są obniżane do wysokości otrzymanej informacji z budżetu państwa na 2015 rok i waloryzowane w kolejnych latach 2016-2025 o wskaźnik wzrostu ok. 4%.

Powyższa sytuacja ma bezpośredni wpływ na zaplanowanie niższych wydatków bieżących, które będą zwiększane na podstawie przyznanych dodatkowych środków z budżetu państwa.

Zaplanowane wydatki Miasta na 2015 rok w kwocie 37.200.045,98 zł zostały przeznaczone na:

- wydatki bieżące w wysokości 31.133.489,60 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 15.539.531,00 zł (wzrost o 2,4%)- wydatki związane z odprawami pracowników, nagrodami uznaniowymi oraz nagrodami jubileuszowymi zostały zabezpieczone w rezerwie celowej,
  - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych w kwocie 9.444.795,60 zł,
  - c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 1.824.870,00 zł,
  - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.488.715,00 zł,
  - e) obsługa długu w kwocie 750.518,00 zł

f) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 85.060,00 zł

Wydatki majątkowe w wysokości 6.066.666,38 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie 292.441,38 zł.

Dynamika wzrostu wydatków w okresie 2016-2025 przedstawia się następująco:

	wydatki ogółem	wydatki bieżące	wz %	wydatki majątkowe	nadwyżka
rok 2015	37.200.045,98 zł	31.133.489,60 zł	-1,4	6.066.556,38 zł	350.747,79 zł
rok 2016	33.538.922,00 zł	32.011.953,00 zł	2,86	1.526.969,00 zł	2.753.116,32 zł
rok 2017	34.671.413,00 zł	33.308.019,00 zł	4,0	1.363.394,00 zł	2.708.334,99 zł
rok 2018	36.083.063,20 zł	34.453.402,00 zł	3,43	1.629.661,20 zł	2.569.689,80 zł
rok 2019	37.463.969,26 zł	35.548.413,00 zł	3,17	1.915.556,26 zł	2.732.469,74 zł
rok 2020	40.050.348,52 zł	36.754.781,41 zł	3,39	3.295.567,11 zł	1.751.987,48 zł
rok 2021	42.022.719,84 zł	38.091.426,41 zł	3,63	3.931.293,43 zł	1.449.689,16 zł
rok 2022	43.756.064,60 zł	39.426.770,41 zł	3,5	4.329.294,19 zł	1.453.161,40 zł
rok 2023	45.561.835,48 zł	40.783.610,41 zł	3,9	4.778.225,07 zł	1.453.161,52 zł
rok 2024	47.823.943,00 zł	42.412.880,00 zł	3,9	5.411.063,00 zł	1.071.655,00 zł
rok 2025	49.804.766,10 zł	44.107.320,00 zł	3,9	5.697.446,10 zł	1.046.655,90 zł

W 2015 roku planowana nadwyżka budżetu miasta w kwocie 350.747,79 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek. Planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek w 2015 roku wyniosą 2.345.900,00 zł, natomiast rozchody w kwocie 2.696.647,79 zł.

W latach 2016-2025 również planuje się wystąpienie nadwyżki budżetu w kwotach jak wyżej z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Wykonanie planowanej nadwyżki będzie możliwe przy podejmowaniu aktywnej polityki, która zmierza do wzrostu dochodów ze źródeł na które samorząd ma bezpośredni wpływ i która kształtuje korzystną relację w stosunku do transferów z budżetu centralnego, stałym monitorowaniu wydatków bieżących, nakładanie szczególnego nacisku w kierunku pozyskiwania zewnętrznych środków bezzwrotnych oraz osiągnięciu nadwyżki operacyjnej w celu zapewnienia finansowania zadań inwestycyjnych. Na powstanie nadwyżki głównie będzie miała wpływ różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi która w latach 2010- 2014 przedstawiała się następująco: 2010 r. - 888.355 zł, 2011 r. -824.034,64 zł, 2012 r. - 1.263.680,85 zł, 2013 rok - 3.199.956,92 zł, 2014 (przewidywane wykonanie) - 3.067.189,88 zł, natomiast w latach 2015-2025 wyniesie 3.025.825,10 zł- 6.744.102,00 zł. Miasto będzie podejmowało działania w celu ograniczenia wydatków bieżących (szukania oszczędności w kosztach bieżącego utrzymania jednostek organizacyjnych oraz dostosowanie zatrudnienia do potrzeb poszczególnych jednostek) i szukania dodatkowych źródeł dochodów co pozwoli na zmniejszenie zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek.

W celu utrzymania równowagi budżetowej oraz zminimalizowania skutków potencjalnych ryzyk zewnętrznych podejmowane będą działania stabilizujące finanse miasta oraz łagodzące niekorzystny wpływ czynników bezpośrednio oddziałujących na budżet polegające na monitorowaniu zadłużenia miasta oraz podejmowania działań zaradczych w przypadku przekroczenia wskaźnika długu w relacji do dochodów i utrzymanie wskaźnika obsługi długu na możliwie niskim poziomie z uwagi na niepewność poziomu dochodów i coraz kosztowniejszą obsługę zadłużenia miasta.

Obsługa długu publicznego

Na dzień 31 grudnia 2014 roku Gmina Miejska Lubaczów będzie posiadała zadłużenie z tytułu

długoterminowych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 19.340.669,10zł.

W roku 2015 miasto Lubaczów planuje zaciągnąć kredyty i pożyczki w kwocie 2.345.900,00 zł.

Harmonogram spłaty długu przedstawia się następująco:

rok 2015- kapitał 2.696.647,79 zł + odsetki 750.518,00 zł, razem 3.447.165,79 zł,  
rok 2016- kapitał 2.753.116,32 zł + odsetki 661.953,00 zł, razem 3.415.069,32 zł,  
rok 2017- kapitał 2.708.334,99 zł + odsetki 536.763,64 zł, razem 3.245.098,63 zł  
rok 2018- kapitał 2.569.689,80 zł + odsetki 446.703,00 zł, razem 3.016.392,80 zł  
rok 2019- kapitał 2.732.469,74 zł + odsetki 352.519,53 zł, razem 3.084.989,27 zł  
rok 2020- kapitał 1.751.987,48 zł + odsetki 248.043,00 zł, razem 2.000.030,48 zł  
rok 2021- kapitał 1.449.689,16 zł + odsetki 220.050,27 zł, razem 1.669.739,43 zł,  
rok 2022- kapitał 1.453.161,40 zł + odsetki 169.463,21 zł, razem 1.622.624,61zł,  
rok 2023- kapitał 1.453.161,52 zł + odsetki 118.158,01 zł, razem 1.571.319,53 zł,  
rok 2024- kapitał 1.071.655,00 zł + odsetki 69.754,57 zł, razem 1.141.409,57 zł,  
rok 2025- kapitał 1.046.655,90 zł+ odsetki 26.522,19 zł, razem 1.073.178,09 zł.

W 2015 rok planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.354.568,00 zł. Progi zadłużenia i spłaty długu dla roku 2015 i lat następnych odpowiadają wymogom art. 243 uofp, spłaty rat kredytów i pożyczek oraz należnych odsetek, zaciąganych przez Miasto, nie przekraczają wyznaczonego w ustawie o finansach publicznych limitu.



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 953 511,01	4 289 780,38	0,00	0,00	0,00	4 289 780,38
1.a	- wydatki bieżące				132 022,00	35 479,00	0,00	0,00	0,00	35 479,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 821 489,01	4 254 301,38	0,00	0,00	0,00	4 254 301,38
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:				8 698 170,38	1 263 341,38	0,00	0,00	0,00	1 263 341,38
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 698 170,38	1 263 341,38	0,00	0,00	0,00	1 263 341,38
1.1.2.1	Budowa kan. sanitarnej dla zabudowy mieszkaniowej przy ul. Słowackiego, bud.kan. sanitarnej i sieci wodociąg dla zabudowy mieszkaniowej "Mazury VI"poprawa systemu zaopatrzenia mieszk. Lubaczowa w wodę poprzez modernizację infrastruktury hydroforni - uporządkowanie gospodarki wodno ściekowej polegające na doprowadzeniu ścieków do Oczyszczalni Ścieków	Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubaczowie	2014	2015	1 655 509,00	970 900,00	0,00	0,00	0,00	970 900,00
1.1.2.2	Rewitalizacja miasta - Rozwój przedsiębiorczości poprzez udostępnienie terenów inwestycyjnych miasta Lubaczów i gminy Lubaczów oraz rekultywację terenów zdegradowanych powiatu Jaworowskiego i Nowy Rozdół - Program ma na celu ożywienie społeczne i gospodarcze poprzez dostosowanie objętych rewitalizacją obszarów i obiektów do potrzeb gospodarczych, społecznych, edukacyjnych, kulturalnych, historycznych, turystycznych i mieszkaniowych.	Urząd Miejski w Lubaczowie	2011	2015	7 042 661,38	292 441,38	0,00	0,00	0,00	292 441,38

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
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:				5 255 340,63	3 026 439,00	0,00	0,00	0,00	3 026 439,00
1.3.1	- wydatki bieżące				132 022,00	35 479,00	0,00	0,00	0,00	35 479,00
1.3.1.1	Gmine programy aktywizacji społeczno -zawodowej na rzecz budownictwa socjalnego- edycja 2014 r. - Reintegracja społeczna i zawodowa osób długotrwale bezrobotnych poprzez udział w zajęciach CIS, szkoleniu zawodowym i poprzez wykonywanie pracy	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2014	2015	132 022,00	35 479,00	0,00	0,00	0,00	35 479,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 123 318,63	2 990 960,00	0,00	0,00	0,00	2 990 960,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg: ul. Rejlana, ul. Wyspińskiego, ul. Podzamcze, drogi powiatowej P01667R, ul. Mazury oraz dróg gminnych: nr 104894R, ul. A. Goliuchowskiego, nr 104898R ul. Jaworowej i nr 104898R ul. Ostrowskiej w Lubaczowie. - Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w Lubaczowie dzięki likwidacji utrudnień w systemie komunikacyjnym poprzez przebudowę chodników a przez to bezpieczną separację ruchu pieszego od ruchu kołowego, wzrost bezpieczeństwa dzieci dochodzących do szkół na terenie miasta,	Urząd Miejski w Lubaczowie	2014	2015	5 123 318,63	2 990 960,00	0,00	0,00	0,00	2 990 960,00