Uchwała Nr XLII. 348. 2013
Rady Gminy Zielona Góra
z dnia 30 grudnia 2013 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielona Góra na lata 2014 – 2018

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 oraz art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn.zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zielona Góra na lata 2014-2018 obejmującą :

1) dochody bieżące i wydatki bieżące, dochody majątkowe i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu,
2) przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
3) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w § 2,

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

4) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć obejmujących wieloletnie programy, projekty i zadania, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Relacja kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, na 2014 rok i lata następne zawarta jest w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zielona Góra .

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXVIII/ 235/ 2012 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zielona Góra na lata 2013 - 2018, zmieniona uchwałą Nr XXXI/ 256/2013 z dnia 27 marca 2013 roku, uchwałą Nr XXXIII/ 272/2013 z dnia 21 maja 2013 roku, uchwałą Nr XXXV/ 284/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku, uchwałą Nr XXXVII/ 303/2013 z dnia 27 sierpnia 2013 roku, uchwałą Nr XXXVIII/ 310/2013 z dnia 30 września 2013 roku, uchwałą Nr XLI/ 329/2013 z dnia 29 listopada 2013 roku. oraz uchwałą Nr XLII / 338 /2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku i podlega wywieszeniu na tablicy informacyjnej Urzędu Gminy Zielona Góra oraz na tablicach ogłoszeń w sołectwach.

Przewodniczący
Rady Gminy Zielona Góra

Jacek Rusinski

Dokument podpisany elektronicznie

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLII. 348 . 2013 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 30 grudnia 2013 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanle 2011	51 862 340,70	48 468 818,56	13 722 662,00	252 866,11	14 680 220,22	11 270 897,67	12 264 453,00	6 841 890,03	3 393 522,14	1 482 266,40	1 337 065,20
Wykonanie 2012	59 541 282,02	54 921 982,31	16 894 439,00	228 430,05	15 562 092,00	12 472 179,01	13 735 150,00	7 352 088,58	4 619 299,71	493 558,76	3 759 654,27
Plan 3 kw. 2013	62 902 116,00	56 710 720,00	16 863 217,00	400 000,00	15 809 234,00	12 589 820,00	13 925 655,00	8 899 094,55	6 191 396,00	2 850 000,00	2 892 287,00
Wykonanie 2013 1)	61 150 000,00	56 300 000,00	16 000 000,00	350 000,00	15 700 000,00	12 300 000,00	13 925 655,00	9 200 000,00	4 850 000,00	1 500 000,00	2 892 000,00
2014	59 082 751,00	55 482 532,00	17 207 922,00	350 000,00	16 541 241,00	13 462 548,00	14 343 221,00	6 213 569,00	3 600 219,00	2 500 000,00	1 040 219,00
2015	61 725 636,00	57 800 000,00	17 600 000,00	350 000,00	17 000 000,00	13 700 000,00	14 600 000,00	7 000 000,00	3 925 636,00	2 000 000,00	1 625 636,00
2016	62 200 000,00	58 700 000,00	17 900 000,00	380 000,00	17 300 000,00	13 900 000,00	14 800 000,00	7 100 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	1 300 000,00
2017	62 300 000,00	59 800 000,00	18 400 000,00	400 000,00	17 500 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	7 300 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	800 000,00
2018	62 600 000,00	60 300 000,00	18 500 000,00	400 000,00	17 600 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	7 500 000,00	2 300 000,00	1 500 000,00	500 000,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	w tym:					Wydatki majątkowe	
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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)	wydatki na obsługę długu	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2011	55 887 584,41	44 411 554,29	0,00	0,00	0,00	1 327 892,67	1 327 892,67	11 476 030,12	-4 025 243,71
Wykonanie 2012	56 613 952,91	47 490 503,87	0,00	0,00	0,00	1 524 877,01	1 524 877,01	9 123 449,04	2 927 329,11
Plan 3 kw. 2013	61 816 879,00	53 308 771,00	427 680,00	0,00	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00	8 508 108,00	1 085 237,00
Wykonanie 2013 1)	59 084 167,00	51 084 000,00	0,00	0,00	0,00	1 052 000,00	1 052 000,00	8 000 167,00	2 065 833,00
2014	56 958 509,00	51 273 582,00	855 360,00	0,00	0,00	1 088 717,00	1 088 717,00	5 684 927,00	2 124 242,00
2015	56 400 000,00	51 500 000,00	855 360,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	4 900 000,00	5 325 636,00
2016	57 500 000,00	52 000 000,00	855 360,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	5 500 000,00	4 700 000,00
2017	57 600 000,00	53 000 000,00	855 360,00	0,00	0,00	365 000,00	365 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00
2018	58 730 000,00	54 000 000,00	855 360,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	4 730 000,00	3 870 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	10 348 346,99	0,00	0,00	2 848 346,99	0,00	7 500 000,00	4 025 243,71	0,00	0,00
Wykonanie 2012	3 822 925,31	0,00	0,00	1 723 103,28	0,00	2 099 822,03	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	4 227 948,00	0,00	0,00	1 814 111,00	0,00	2 413 837,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	4 157 295,00	0,00	0,00	1 814 111,00	0,00	2 343 184,00	0,00	0,00	0,00
2014	2 660 636,00	0,00	0,00	535 000,00	0,00	2 125 636,00	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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1	([6]-[6.1]/[1]	
Wykonanie 2011	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	27 436 143,00	0,00	436 143,00	52,90%	52,90%	0,00
Wykonanie 2012	4 936 142,99	4 936 142,99	436 142,99	436 142,99	0,00	24 599 822,03	349 822,03	349 822,03	41,32%	40,73%	0,00
Plan 3 kw. 2013	5 313 185,00	5 313 185,00	163 185,00	163 185,00	0,00	21 700 000,00	930 474,00	930 474,00	34,50%	33,02%	0,00
Wykonanie 2013 1)	5 688 128,00	5 688 128,00	374 943,00	374 943,00	0,00	21 254 878,00	484 878,00	484 878,00	34,76%	33,97%	0,00
2014	4 784 878,00	4 784 878,00	484 878,00	484 878,00	0,00	18 595 636,00	625 636,00	625 636,00	31,47%	30,41%	0,00
2015	5 325 636,00	5 325 636,00	625 636,00	625 636,00	0,00	13 270 000,00	0,00	0,00	21,50%	21,50%	0,00
2016	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 570 000,00	0,00	0,00	13,78%	13,78%	0,00
2017	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 870 000,00	0,00	0,00	6,21%	6,21%	0,00
2018	3 870 000,00	3 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi[6]) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]		([2.1.1]+[2.1.3.1]+[5.1]+[9.5]-[5.1.1]-[2.1.1.1])/[1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	4 057 264,27	6 905 611,26	11,43%	11,43%	11,43%	11,43%	0,00	11,43%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	7 431 478,44	9 154 581,72	10,85%	10,12%	10,85%	10,12%	0,00	10,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	3 401 949,00	5 216 060,00	11,18%	10,92%	11,18%	10,92%	0,00	10,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	5 216 000,00	7 030 111,00	11,02%	10,41%	11,02%	10,41%	0,00	10,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	4 208 950,00	4 743 950,00	11,39%	x	11,39%	10,57%	0,00	10,57%	11,31%	11,66%	TAK	TAK
2015	6 300 000,00	6 300 000,00	11,42%	x	11,42%	10,41%	0,00	10,41%	11,54%	11,88%	TAK	TAK
2016	6 700 000,00	6 700 000,00	9,94%	x	9,94%	9,94%	0,00	9,94%	11,58%	11,93%	TAK	TAK
2017	6 800 000,00	6 800 000,00	9,50%	x	9,50%	9,50%	0,00	9,50%	12,93%	12,93%	TAK	TAK
2018	6 300 000,00	6 300 000,00	7,74%	x	7,74%	7,74%	0,00	7,74%	13,59%	13,59%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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 2011	0,00	0,00	19 652 704,55	7 616 684,17	4 151 437,39	468 561,22	3 682 876,17	10 011 363,51	0,00	1 384 666,61
Wykonanie 2012	0,00	0,00	21 361 513,99	6 107 192,34	5 823 922,06	613 000,28	5 210 921,78	4 944 265,42	2 558 971,44	1 620 212,18
Plan 3 kw. 2013	0,00	1 085 237,00	23 278 164,00	6 954 200,00	6 626 884,00	1 461 047,00	5 165 837,00	4 762 837,00	2 484 463,00	1 140 808,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	2 065 833,00	22 750 000,00	6 570 000,00	6 561 884,00	1 461 047,00	5 100 837,00	4 432 000,00	2 368 167,00	1 120 000,00
2014	2 124 242,00	2 124 242,00	24 423 385,00	7 402 197,00	3 144 614,00	235 887,00	2 908 727,00	2 726 607,00	1 594 200,00	799 120,00
2015	5 325 636,00	5 325 636,00	24 400 000,00	0,00	760 000,00	0,00	760 000,00	760 000,00	3 004 000,00	1 136 000,00
2016	4 700 000,00	4 700 000,00	24 650 000,00	0,00	1 115 000,00	0,00	1 115 000,00	1 115 000,00	3 730 000,00	655 000,00
2017	4 700 000,00	4 700 000,00	24 900 000,00	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	3 865 000,00	680 000,00
2018	3 870 000,00	3 870 000,00	25 150 000,00	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	3 575 000,00	1 100 000,00

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:	
		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	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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
Formuła									
Wykonanie 2011	616 202,88	548 150,79	0,00	811 591,14	811 591,14	811 591,14	670 823,54	539 049,32	670 823,54
Wykonanie 2012	765 542,53	672 826,91	672 826,91	1 854 739,82	1 854 739,82	1 854 739,82	905 394,53	755 998,56	905 394,53
Plan 3 kw. 2013	1 803 007,00	1 565 633,00	1 565 633,00	1 885 537,00	1 885 537,00	1 885 537,00	1 585 043,00	1 335 759,00	1 585 043,00
Wykonanie 2013 1)	1 857 000,00	1 590 000,00	1 590 000,00	2 073 000,00	2 073 000,00	2 073 000,00	1 585 043,00	1 335 750,00	1 585 043,00
2014	564 420,00	492 603,00	492 603,00	761 919,00	761 919,00	761 919,00	260 126,00	205 544,00	205 544,00
2015	150 000,00	120 000,00	0,00	625 636,00	625 636,00	625 636,00	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

Wyszczególnienie				Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego 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
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	225 963,45	169 472,57	225 963,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 009 870,76	550 571,28	1 009 870,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 176 395,00	2 352 081,00	3 176 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	3 176 395,00	2 352 081,00	3 176 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 362 752,00	709 246,00	709 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	4 936 142,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	5 313 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	5 688 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	4 784 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dokument podpisany elektronicznie

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLII. 348 . 2013 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 30 grudnia 2013 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**8 535 716,00**	**3 144 614,00**	**760 000,00**	**1 115 000,00**	**55 000,00**	**55 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**1 544 989,00**	**235 887,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**6 990 727,00**	**2 908 727,00**	**760 000,00**	**1 115 000,00**	**55 000,00**	**55 000,00**
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:**				**3 791 851,00**	**2 031 749,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**1 544 989,00**	**235 887,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.1	*Internet oknem na świat - e- inclusion - ułatwienie dostepu do internetu mniej zamożnym mieszkańcom Gminy*	*Urząd Gminy*	*2009*	*2014*	*467 768,00*	*106 877,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.2	*Internet oknem na świat 2 - Ułatwienie dostępu do internetu szerszej liczbie mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2011*	*2014*	*834 435,00*	*67 930,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.3	*Wsparcie indywidualnego rozwoju uczniów klas I-III w szkołach podstawowych - wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług w systemie oswiaty*	*Urząd Gminy*	*2013*	*2014*	*242 786,00*	*61 080,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**2 246 862,00**	**1 795 862,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*Budowa placów zabaw w Gminie Zielona Góra II etap - Wzrost standardu życia mieszkańców i miejsc integracji społecznej*	*Urząd Gminy*	*2013*	*2014*	*714 600,00*	*487 600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2.2	*Budowa przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Zielona Góra - Poprawa zyciz mieszkańców oraz środowiska przyrodniczego*	*Komunalny Zakład Gospodarczy Gminy Zielona Góra zs. Zawadzie*	*2013*	*2014*	*308 120,00*	*137 120,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Dokument podpisany elektronicznie

Limit zobowiązań
5 129 614,00
235 887,00
4 893 727,00
2 031 749,00

235 887,00
106 877,00
67 930,00
61 080,00

1 795 862,00
487 600,00

137 120,00

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.1.2.3	*Modernizacja świetlicy wiejskiej w Raculi - Integracja społeczności lokalnej*	*Urząd Gminy*	*2011*	*2014*	*1 224 142,00*	*1 171 142,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
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**				**4 743 865,00**	**1 112 865,00**	**760 000,00**	**1 115 000,00**	**55 000,00**	**55 000,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**4 743 865,00**	**1 112 865,00**	**760 000,00**	**1 115 000,00**	**55 000,00**	**55 000,00**
1.3.2.1	*Budowa drogi - ul.Wiejska - Profesorska w m.Racula - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2012*	*2015*	*252 000,00*	*0,00*	*250 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.2	*Budowa oświetlenia drogowego w m.Ochla- ul. Grzybowa,Kalinowa,Kręta,Sadowa - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2010*	*2015*	*197 000,00*	*0,00*	*45 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.3	*Budowa oświetlenia drogowego we wsi Łężyca- Oś.Czarkowo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkanców*	*Urząd Gminy*	*2011*	*2016*	*211 000,00*	*0,00*	*0,00*	*30 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.4	*Budowa sceny na placu rekreacyjnym w m. Racula - Integracja społeczności lokalnej*	*Urząd Gminy*	*2013*	*2016*	*205 000,00*	*0,00*	*0,00*	*200 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.5	*Budowa ul. Dębowej w m.Nowy Kisielin - Poprawa życia mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2012*	*2016*	*1 045 000,00*	*0,00*	*400 000,00*	*600 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.6	*Oświetlenie dróg lokalnych w m. Jeleniów - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2014*	*2015*	*25 000,00*	*5 000,00*	*20 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.7	*Oświetlenie ul. Polnej i ul. Leśnej w m. Nowy Kisielin - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2012*	*2016*	*215 000,00*	*45 000,00*	*0,00*	*130 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.8	*Oświetlenie ul.Dolnej i Łąkowej w m. Nowy Kisielin - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2012*	*2016*	*87 000,00*	*42 000,00*	*0,00*	*35 000,00*	*0,00*	*0,00*

Dokument podpisany elektronicznie

Limit zobowiązań
1 171 142,00
0,00
0,00
0,00
3 097 865,00
0,00
3 097 865,00
250 000,00
45 000,00
30 000,00
200 000,00
1 000 000,00
25 000,00
175 000,00
77 000,00

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2.9	*Oświetlenie ul.Strumykowej, Świerkowej i Lipowej w m. Zatonie - Poprawa życia mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2014*	*2015*	*85 000,00*	*40 000,00*	*45 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.10	*Oświetlenie ul.Wiosenna, Różana, Malinowa, Zagajnikowa w m. Stary Kisielin - Poprawa życia mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2013*	*2016*	*265 000,00*	*20 000,00*	*0,00*	*120 000,00*	*55 000,00*	*55 000,00*
1.3.2.11	*Rozbudowa budynku sportowego wraz z modernizacją płyty boiska w m.Łężyca - Poprawa życia mieszkańców*	*Urząd Gminy*	*2011*	*2014*	*2 156 865,00*	*960 865,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit zobowiązań
85 000,00
250 000,00
960 865,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XLII.348.2013
Rady Gminy Zielona Góra
z dnia 30 grudnia 2013 roku

OBJAŚNIENIA

Zgodnie z art.226 ust.2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna określać dla każdego roku budżetowego objętego prognozą objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa, w związku z art.227 wskazanej ustawy o finansach publicznych, obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Niemniej prognozę długu , stanowiącą jej część sporządzić należy na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązań. Stąd WPF Gminy Zielona Góra obejmuje lata 2014-2018. Rok 2014 jest pierwszym rokiem budżetowym w którym winna być spełniona relacja z art.243 ufp. Tym samym celem jej obliczenia w WPF muszą zostać ujęte dane historyczne tj. wykonanie budżetu roku 2011oraz 2012 jak również plan na 3 kwartał 2013 roku. Oprócz prognozowanych danych roku 2014 i następnych podaje się też prognozę wykonania budżetu roku 2013.

Dane dotyczące budżetu roku 2011 i 2012 oraz planu 3 kwartału 2013 roku pochodzą ze sprawozdawczości budżetowej danego okresu i w zakresie :

1) dochodów - dotyczą odpowiednich pozycji sprawozdania Rb- 27s, przy czym:
   a) dochody ogółem jt. kwota = suma Rb-27s;
   b) dochody majątkowe = suma kwot występujących w budżecie danego roku paragrafów dochodowych typu majątkowego tj. 076, 077, 078, 087, 618, 620, 626, 628-633, 656, 661-666 oraz 668;
   c) dochody ze sprzedaży mienia = suma kwot występujących w danym roku paragrafów: 077, 078 oraz 087;
   d) dochody bieżące = dochody ogółem – dochody majątkowe.
2) wydatków - dotyczą odpowiednich pozycji sprawozdania Rb- 28s,przy czym:
   a) wydatki ogółem jt. kwota = suma Rb-28s;
   b) wydatki majątkowe = suma kwot występujących w budżecie danego roku paragrafów wydatkowych typu majątkowego tj. 601, 602, 605, 606, 613-614, 619-623, 630, 656, 657-658, 661-666 oraz 680;
   c) wydatki bieżące = wydatki ogółem – wydatki majątkowe;
   d) wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST= wydatki rozdziału 75022 i 75023;
   e) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane = suma kwot występujących w budżecie danego roku paragrafów: 401, 404, 410, 411, 412, 413, 417 i 478
3) nadwyżki/deficytu oraz wolnych środków – dane ze sprawozdania Rb-NDS,
4) stanu zobowiązań – dane ze sprawozdania Rb-Z.

Dane dotyczące przyszłych okresów są prognozowane ale ujmowane w nich kwoty podlegają tym samym zasadom co w okresie 2011-2013.

Prognoza finansowa roku 2014 w zakresie dochodów oparta jest na posiadanych danych dotyczących : dochodów własnych z tytułu podatków i opłat, kwot subwencji oraz wszelkiego rodzaju dotacji w tym także celowych w ramach realizowanych

programów i projektów z udziałem środków europejskich jak również zakładanych (dość wysokich ze względu na obszar i atrakcyjność terenu) wpływów do budżetu z tytułu sprzedaży mienia komunalnego.
Wydatki budżetu w zakresie wydatków bieżących zostały zaplanowane na poziomie 3 kwartału 2013 roku z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa oraz założeń do projektu budżetu państwa na 2014 rok. W wyniku założenia wzrostu zatrudnienia w urzędzie gminy i jednostkach oświatowych, konieczności zabezpieczenia nagród jubileuszowych oraz pracowniczych odpraw emerytalnych zaplanowano jedynie wyższy, bo prawie 7 % wzrost wydatków z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. Powyższej wskaźnika inflacyjnego jest również wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t. Spowodowane jest to koniecznością przeprowadzenia niezbędnych remontów jak również inwestycji w budynku urzędu gminy. Plan wydatków majątkowych obejmuje zarówno realizację przyjętych wcześniej, w ramach Wieloletniego Programu Gospodarczego Gminy Zielona Góra, zadań jak i realizację zadań „nowych" i to zarówno tych na które zostały złożone projekty i spodziewamy się ich pozytywnego rozstrzygnięcia jak i inwestycji finansowanych w całości ze środków własnych. Kwoty wydatków zarówno bieżących jak i majątkowych obejmują limity związane z realizacją przedsięwzięć wskazanych w załączniku Nr 2 do uchwały. W roku 2014 planuje się, że wykonane dochody ogółem będą wyższe aniżeli wykonane wydatki ogółe. Różnicę w wysokości 2 124 242 zł tzw. nadwyżkę budżetu planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Kwota ta jednak nie pokrywa w całości zobowiązań Gminy przypadających do spłaty w 2014 roku z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek bankowych (4 784 878 zł). W celu zrównoważenia budżetu planowane jest zaciągnięcie kredytu bankowego w wysokości 1 500 000 zł, pożyczki w wysokości 625 636 zł na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej a także założone są w wysokości 535 000 zł tzw. "wolne środki". Kwota ta moze, po zamknięciu roku budżetowego i dokonanych rozliczeniach kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, być nieco inna od zakładanej. Pożyczka dotyczyłaby realizacji 2 zadań rozpoczętych przed rokiem 2014 a kontynuowanych w 2014 r. a mianowicie „Budowy placów zabaw w Gminie Zielona Góra – II etap" oraz „ Modernizacji świetlicy wiejskiej w Raculi".
Ogółem spłata kredytów i pożyczek wraz z wydatkami bieżącymi związanymi z obsługą długu to kwota 5 873 595 zł. Ponadto z tytułu udzielonego poręczenia dla „ZWiK" , spółka z o.o., w wydatkach bieżących 2014 r. została zabezpieczona kwota 855 360 zł. Poręczenie (niewymagalne) udzielone jest do 2021 roku i poza wskazanymi kwotami w WPF wynosi ono: w roku 2019 – 855 360 zł, w roku 2020 – 855 360 zł zaś w 2021 roku – 857 120 zł.

Wskaźnik planowanej w 2014 roku łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust.1 ufp, do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń to 10,57% przy dopuszczalnym, liczonym w oparciu o plan 3 kwartałów, 11,31 %. Spełniona jest zatem relacja z art.243 ufp. Relacja ta spełniona jest nie tylko w 2014 roku ale także w każdym następnym prognozowanym roku budżetowym.
Kwota długu Gminy na koniec 2014 roku wyniosłaby 18 595 636 zł, czyli 31,47 % (bez wyłączeń) a 30,41 % (z wyłączeniami) planowanych dochodów.

W kolejnych latach budżetowych przy prognozowaniu zarówno dochodów jak i wydatków zastosowano podobne zasady jak do roku 2014. Dochody ze sprzedaży

mienia w roku 2015 i 2016 zaplanowane zostały nadal, podobnie jak w roku 2014, na dość wysokim poziomie, bo w wysokości 2 000 000 zł. Wynika to ze spodziewanego wyższego popytu na działki budowlane, które Gmina posiada. Przy poniesionych w latach ubiegłych nakładach na infrastrukturę gminną a także w wyniku planowanego znacznego ożywienia gospodarki w związku z tworzoną Strefą Ekonomiczną w Nowym Kisielinie oraz Lubuskim Parkiem Przemysłowo-Technologicznym planowane dochody z tego tytułu należy uznać za realne. W zakresie ogólnej kwoty dochodów bieżących, nie zakłada się ich wieloprocentowego wzrostu a jedynie na poziomie ok.2-3 %. Wiąże się to z ogólną tendencją na rynkach finansowych oraz zapowiadanymi ograniczeniami w budżecie państwa. Przy zakładanych, w latach 2015 i następnych, niższych niż obecnie wpływach z tytułu dochodów majątkowych kwoty dochodów ogółem praktycznie są stabilne. Podobny wskaźnik procentowy jak przy dochodach zastosowano też do wydatków. Przy powyższych ograniczeniach a także zakładając zmniejszenie wydatków środków własnych na inwestycje w roku 2014 i latach następnych możliwe było zaplanowanie kolejnego budżetu nie tylko zrównoważonego ale nawet z nadwyżką. Zakładając ponadto spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z przyjętymi zobowiązaniami a spłatę kredytu zaciągniętego w 2014 roku rozkładając na okres do 2018 zadłużenie Gminy w kolejnych latach maleje i na koniec 2018 roku jest zerowe. Na lata 2019-2021 pozostaje jedynie „ewentualna" spłata kwot gwarantowanych z tytułu udzielonego poręczenia.

Stosowane skróty:

1) WPF – Wieloletnia Prognoza Finansowa,
2) ufp – ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.),
3) j.s.t. – jednostka samorządu terytorialnego,
4) Rb-27s – sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych j.s.t.,
5) Rb-28s – sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych j.s.t.,
6) Rb-NDS – sprawozdanie o nadwyżce/deficycie j.s.t,
7) Rb-Z – sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji.