

**Uchwała Nr LXII. 472 .2014  
Rady Gminy Zielona Góra  
z dnia 12 grudnia 2014 roku**

**w sprawie zmiany 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.229, art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

**§ 1.** W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zielona Góra na lata 2014-2018 przyjętej uchwałą 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 2014-2024, zmienianej uchwałą Nr XLVI.369.2014 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 14 marca 2014 roku, zarządzeniem Nr 52/2014 Wójta Gminy Zielona Góra z dnia 31 marca 2014 roku, uchwałą Nr L.397.2014 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 25 kwietnia 2014 roku, uchwałą Nr LIII.411.2014 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 18 czerwca 2014 roku oraz zarządzeniem Nr 100/2014 Wójta Gminy Zielona Góra z dnia 30 czerwca 2014 roku, uchwałą Nr LVI.423.2014 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 25 lipca 2014 roku, uchwałą Nr LVII.432.2014 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 29 sierpnia 2014 roku, uchwałą Nr LVIII.439.2014 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 30 września 2014 roku, uchwałą Nr LIX.445.2014 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 29 października 2014 roku oraz uchwałą Nr LXI. 460. 2014 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 28 listopada 2014 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – „Wieloletnia Prognoza Finansowa” – otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć do WPF” – otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik Nr 3 – „Objaśnienia ” – otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zielona Góra.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega wywieszeniu na tablicy informacyjnej Urzędu Gminy Zielona Góra.

**Wiceprzewodnicząca  
Rady Gminy Zielona Góra**  
*Sylvia Bronska*  
**Sylvia Bronska**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXII. 472 .2014 Rady Gminy Zielona Góra z dnia 12 grudnia 2014 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej			
Lp	1									
Formuła	[1..1]+[1.2]									
Wykonanie 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
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
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
Wykonanie 2013	58 698 721,97	54 553 689,46	16 247 918,00	278 898,86	14 460 809,13	11 597 979,82	13 925 655,00	8 929 941,79	4 145 032,51	604 786,30
2014	63 519 065,00	58 525 542,00	17 207 922,00	350 000,00	16 818 272,00	13 482 548,00	14 288 251,00	8 911 223,64	4 993 523,00	1 569 559,00
2015	64 142 012,00	60 400 000,00	20 100 000,00	350 000,00	17 000 000,00	13 700 000,00	14 500 000,00	7 200 000,00	3 742 012,00	2 000 000,00
2016	65 600 000,00	62 300 000,00	21 400 000,00	400 000,00	17 500 000,00	13 900 000,00	14 800 000,00	7 800 000,00	3 300 000,00	1 800 000,00
2017	65 600 000,00	62 900 000,00	21 600 000,00	450 000,00	17 500 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	7 800 000,00	2 700 000,00	1 500 000,00
2018	65 900 000,00	63 200 000,00	21 700 000,00	500 000,00	17 600 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	7 800 000,00	2 700 000,00	1 500 000,00

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

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

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



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		w tym:								
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na sędzię przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
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			
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 2011	55 887 584,41	44 411 554,29	0,00	0,00	x	1 327 892,67	1 327 892,67	0,00	0,00	11 476 030,12
Wykonanie 2012	56 613 952,91	47 490 503,87	0,00	0,00	x	1 524 877,01	1 524 877,01	0,00	0,00	9 123 449,04
Plan 3 kw. 2013	61 816 879,00	53 308 771,00	427 680,00	0,00	x	1 292 000,00	1 292 000,00	0,00	0,00	8 508 108,00
Wykonanie 2013	56 539 699,22	48 916 335,49	0,00	0,00	x	976 563,03	976 563,03	3 348,67	0,00	7 623 363,73
2014	61 393 939,00	54 194 353,00	213 840,00	0,00	0,00	742 000,00	742 000,00	5 717,00	0,00	7 199 586,00
2015	59 310 450,00	52 810 450,00	855 360,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	5 000,00	0,00	6 500 000,00
2016	60 900 000,00	52 700 000,00	855 360,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	8 200 000,00
2017	60 900 000,00	53 500 000,00	855 360,00	0,00	0,00	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	7 400 000,00
2018	61 630 000,00	54 130 000,00	855 360,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	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 wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>3)</sup> <sup>x</sup>	w tym:	
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]												
Wykonanie 2011	-4 025 243,71	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			0,00
Wykonanie 2012	2 927 329,11	3 822 925,31	0,00	0,00	1 723 103,28	0,00	2 099 822,03	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 085 237,00	4 227 948,00	0,00	0,00	1 814 111,00	0,00	2 413 837,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 159 022,75	4 146 948,20	0,00	0,00	1 814 111,43	0,00	2 332 836,77	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
2014	2 125 126,00	2 944 095,00	0,00	0,00	617 843,00	0,00	2 326 252,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
2015	4 831 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
2017	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
2018	4 270 000,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	z tego:			5.2	
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2011	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	4 936 142,99	4 936 142,99	436 142,99	436 142,99	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	5 313 185,00	5 313 185,00	163 185,00	163 185,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 688 127,89	5 688 127,89	374 943,00	374 943,00	0,00	0,00	0,00
2014	5 069 221,00	5 069 221,00	273 005,00	273 005,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 831 562,00	4 831 562,00	131 562,00	131 562,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 270 000,00	4 270 000,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o 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] - [6.1] - [8.1.2b]
Wykonanie 2011	27 436 143,00	0,00	4 057 264,27	6 905 611,26
Wykonanie 2012	24 599 822,03	0,00	7 431 478,44	9 154 581,72
Plan 3 kw. 2013	21 700 000,00	0,00	3 401 949,00	5 216 060,00
Wykonanie 2013	21 244 530,91	0,00	5 637 353,97	7 451 465,40
2014	18 501 562,00	0,00	4 331 189,00	4 949 032,00
2015	13 670 000,00	0,00	7 589 550,00	7 589 550,00
2016	8 970 000,00	0,00	9 600 000,00	9 600 000,00
2017	4 270 000,00	0,00	9 400 000,00	9 400 000,00
2018	0,00	0,00	9 070 000,00	9 070 000,00

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									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po odliczeniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po odliczeniu wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca odliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po odliczeniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pominiętych o przychody z dostaw w budżecie, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o obliczeniowym okresie o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	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	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
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{(1)}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1.9) + (2.1.1.10) + (2.1.1.11) + (2.1.1.12) + (2.1.1.13) + (2.1.1.14) + (2.1.1.15) + (2.1.1.16) + (2.1.1.17) + (2.1.1.18) + (2.1.1.19) + (2.1.1.20) + (2.1.1.21) + (2.1.1.22) + (2.1.1.23) + (2.1.1.24) + (2.1.1.25) + (2.1.1.26) + (2.1.1.27) + (2.1.1.28) + (2.1.1.29) + (2.1.1.30) + (2.1.1.31) + (2.1.1.32) + (2.1.1.33) + (2.1.1.34) + (2.1.1.35) + (2.1.1.36) + (2.1.1.37) + (2.1.1.38) + (2.1.1.39) + (2.1.1.40) + (2.1.1.41) + (2.1.1.42) + (2.1.1.43) + (2.1.1.44) + (2.1.1.45) + (2.1.1.46) + (2.1.1.47) + (2.1.1.48) + (2.1.1.49) + (2.1.1.50) + (2.1.1.51) + (2.1.1.52) + (2.1.1.53) + (2.1.1.54) + (2.1.1.55) + (2.1.1.56) + (2.1.1.57) + (2.1.1.58) + (2.1.1.59) + (2.1.1.60) + (2.1.1.61) + (2.1.1.62) + (2.1.1.63) + (2.1.1.64) + (2.1.1.65) + (2.1.1.66) + (2.1.1.67) + (2.1.1.68) + (2.1.1.69) + (2.1.1.70) + (2.1.1.71) + (2.1.1.72) + (2.1.1.73) + (2.1.1.74) + (2.1.1.75) + (2.1.1.76) + (2.1.1.77) + (2.1.1.78) + (2.1.1.79) + (2.1.1.80) + (2.1.1.81) + (2.1.1.82) + (2.1.1.83) + (2.1.1.84) + (2.1.1.85) + (2.1.1.86) + (2.1.1.87) + (2.1.1.88) + (2.1.1.89) + (2.1.1.90) + (2.1.1.91) + (2.1.1.92) + (2.1.1.93) + (2.1.1.94) + (2.1.1.95) + (2.1.1.96) + (2.1.1.97) + (2.1.1.98) + (2.1.1.99) + (2.1.1.100)]}{(1)}$	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2011	11,43%	11,43%	0,00	11,43%	10,68%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	10,85%	10,12%	0,00	10,12%	13,31%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	11,18%	10,92%	0,00	10,92%	9,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	11,35%	10,71%	0,00	10,71%	10,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	9,49%	9,05%	0,00	9,05%	9,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	10,22%	10,01%	0,00	10,01%	14,95%	11,31%	11,08%	TAK	TAK
2016	9,43%	9,43%	0,00	9,43%	17,38%	11,39%	11,62%	TAK	TAK
2017	9,02%	9,02%	0,00	9,02%	16,62%	13,87%	13,87%	TAK	TAK
2018	7,96%	7,96%	0,00	7,96%	16,04%	16,32%	16,32%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			10.1	11.1	11.2	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		11.4		11.5
							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	0,00	2 159 022,75	21 809 259,26	6 188 312,65	5 936 028,72	1 176 666,49	4 759 362,23	4 964 595,15	1 629 444,20	1 029 324,38	
2014	2 125 126,00	2 125 126,00	25 005 822,00	7 202 697,00	3 549 918,00	300 482,00	3 249 436,00	2 947 183,00	2 958 740,00	798 663,00	
2015	4 831 562,00	4 831 562,00	24 400 000,00	7 200 000,00	3 410 000,00	110 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	2 064 000,00	1 136 000,00	
2016	4 700 000,00	4 700 000,00	24 650 000,00	7 500 000,00	7 405 000,00	0,00	7 405 000,00	7 405 000,00	240 000,00	555 000,00	
2017	4 700 000,00	4 700 000,00	24 900 000,00	7 600 000,00	2 355 000,00	0,00	2 355 000,00	2 355 000,00	4 360 000,00	685 000,00	
2018	4 270 000,00	4 270 000,00	25 300 000,00	8 000 000,00	1 255 000,00	0,00	1 255 000,00	1 255 000,00	5 000 000,00	1 245 000,00	

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.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty 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 <sup>14)</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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania 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	
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	1 400 544,81	1 203 738,33	1 203 738,33	2 120 466,55	2 120 466,55	2 120 466,55	1 466 607,43	1 226 445,95	1 466 607,43	
2014	615 374,00	539 868,00	539 868,00	1 034 924,00	1 034 924,00	1 034 924,00	548 287,00	419 301,00	548 287,00	
2015	150 000,00	120 000,00	0,00	442 012,00	442 012,00	442 012,00	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	

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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
12.4	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 2011	225 963,45	169 472,57	225 963,45	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 018 088,84	2 208 844,01	3 018 088,84	1 049 406,31	1 049 406,31	145 749,77	145 749,77	662 836,77	662 836,77	662 836,77	662 836,77	662 836,77
2014	1 006 856,00	514 388,00	1 006 858,00	621 456,00	621 456,00	144 515,00	144 515,00	426 252,00	426 252,00	426 252,00	426 252,00	426 252,00
2015	0,00	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
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
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

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



Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu 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 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	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	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	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	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
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	5 688 127,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	5 069 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 831 562,00	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	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. 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 wydużeniu 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 informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXII. 472. 2014  
Rady Gminy Zielona Góra z dnia 12 grudnia 2014 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)				21 447 254,00	3 549 918,00	3 410 000,00	7 405 000,00	2 355 000,00	1 255 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 694 989,00	300 482,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 752 265,00	3 249 436,00	3 300 000,00	7 405 000,00	2 355 000,00	1 255 000,00
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:				3 467 830,00	1 733 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 544 989,00	260 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Internet oknem na świat - e- inclusion - ułatwienie dostępu 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	79 072,00	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 oświaty	Urząd Gminy	2013	2014	242 786,00	74 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 922 841,00	1 473 271,00	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	606 646,00	379 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Zielona Góra - Poprawa życia mieszkańców oraz środowiska przyrodniczego	Komunalny Zakład Gospodarczy Gminy Zielona Góra zs. Zawadzie	2013	2014	288 723,00	119 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
17 974 918,00
410 482,00
17 564 436,00
1 733 753,00

260 482,00
106 877,00
79 072,00
74 533,00

1 473 271,00
379 646,00

119 153,00
------------



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	1 027 472,00	974 472,00	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:				17 979 424,00	1 816 165,00	3 410 000,00	7 405 000,00	2 355 000,00	1 255 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				150 000,00	40 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont remizy w m. Jany - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2014	2015	150 000,00	40 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 829 424,00	1 776 165,00	3 300 000,00	7 405 000,00	2 355 000,00	1 255 000,00
1.3.2.1	Budowa ul. Włtosa, ul. Saperskiej i ul. Rataja w m. Racula - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2017	2 626 800,00	377 800,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
1.3.2.2	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
1.3.2.3	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
1.3.2.4	Budowa oświetlenia drogowego we wsi Łężyca- Os. Czarkowo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2011	2016	368 000,00	67 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sali gimnastycznej w m. Ochla - Rozwój bazy sportowej	Urząd Gminy	2014	2016	4 260 000,00	60 000,00	1 500 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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
1.3.2.7	Budowa ul. Dębowej w m. Nowy Kisielin - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy	2012	2016	2 945 000,00	0,00	900 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań	
974 472,00	
0,00	
0,00	
16 241 165,00	
150 000,00	
150 000,00	
16 091 165,00	
2 577 800,00	
250 000,00	
45 000,00	
187 000,00	
4 260 000,00	
200 000,00	
2 900 000,00	



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						
1.3.2.8	Budowa ul. Dzieci Wrzesińskich, ul. Rodła, ul. Litewskiej w m. Racula - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2018	3 463 000,00	0,00	20 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.3.2.9	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
1.3.2.10	Oświetlenie ul. Polnej i ul. Lesnej w m. Nowy Kisielin - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2012	2016	213 000,00	43 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Oświetlenie ul. Dolnej i Łąkowej w m. Nowy Kisielin - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2012	2016	88 000,00	43 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Oświetlenie ul. Strumykowej, Świerkowej i Lipowej w m. Zatonie - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy	2014	2015	93 100,00	48 100,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Oświetlenie ul. Wiosenna, Różana, Malinowa, Zagajnikowa w m. Stary Kisielin - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy	2013	2018	259 000,00	14 000,00	0,00	120 000,00	55 000,00	55 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa budynku sportowego wraz z modernizacją płyty boiska w m. Łężyca - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy	2011	2014	2 244 524,00	1 048 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w m. Ługowo - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy	2014	2015	590 000,00	70 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
3 420 000,00
25 000,00
173 000,00
78 000,00
93 100,00
244 000,00
1 048 265,00
590 000,00



## 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.

W związku z art.227 wskazanej ustawy o finansach publicznych, prognoza 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. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zielona Góra została przyjęta przez Radę Gminy w dniu 30 grudnia uchwałą Nr XLII.348.2013 na lata 2014-2018. W wyniku wprowadzonych zmian dotyczących okresów realizowanych przedsięwzięć w dniu 14 marca 2014 Rada Gminy Zielona Góra uchwałą Nr XLVI.369.2014 zmieniła jej okres na lata 2014- 2024. Po zmianach budżetowych zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia mającego trwać w okresie 2014-2024 i tym samym ponownie okres na który sporządzana jest prognoza finansowa obejmuje lata 2014 - 2018. W związku z bieżącym wykonywaniem budżetu zmieniła się Nam zarówno kwota planowanych dochodów jak i wydatków, głównie ze względu na zmiany wynikające z kwot otrzymywanych dotacji. Nieznaczne zmiany nastąpiły w wydatkach na wynagrodzenia oraz w wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t. W wyniku wcześniejszego aniżeli planowano rozliczenia projektu z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zaistniała możliwość wcześniejszej spłaty zaciągniętej z tego tytułu pożyczki i w konsekwencji zmianę wysokości planowanych rozchodów budżetu zarówno w 2014 jak i 2015 roku. Zmieniła się również z tego tytułu kwota przypadających w roku 2014 oraz 2015 ustawowych wyłączeń określonych w art.243 ust.3 u.o.f.p. Z uwagi na nie wprowadzanie żadnych zmian w przedsięwzięciach dotychczasowy załącznik Nr 2 dotyczący przedsięwzięć pozostał bez zmiany.

Wskutek wprowadzonych zmian budżetowych nieznacznie uległ zmianie wskaźnik planowanej w 2014 roku i latach następnych łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust.1 ufp, do dochodów ogółem. Bez uwzględnienia planowanych wyłączeń wynosi on w 2014 roku 9,49 % ( przy wyłączeniach 9,05 % ). Natomiast wskaźnik dopuszczalny z uwzględnieniem wyłączeń, liczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego, to 11,31 %. Spełniona jest zatem relacja z art.243 ufp. Relacja ta zachodzi także w każdym następnym prognozowanym roku budżetowym.