

Informacja
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipno
w tym o realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2020

1. Wprowadzenie

Zgodnie z postanowieniem art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest przedstawić, w terminie do dnia 31 sierpnia, organowi stanowiącemu informację półroczną o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Informację, o której mowa wyżej, zarząd przedkłada również do dnia 31 sierpnia Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Podstawą opracowania informacji półrocznej o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej była Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na lata 2020-2029 oraz dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lipno za II kwartał 2020 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lipno na rok 2020 została przyjęta uchwałą nr XVIII/122/2019 Rady Gminy Lipno z dnia 30 grudnia 2019 roku. Następnie zmieniona została uchwałami Rady Gminy Lipno:

1. Nr XX/135/2020 z dnia 6 lutego 2020 r.
2. Nr XXI/158/2020 z dnia 24 marca 2020 r.
3. Nr XXII/165/2020 z dnia 27 maja 2020 r.
4. Nr XXIII/174/2020 z dnia 18 czerwca 2020 r.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za I półrocze 2020 roku sporządzona została w formie opisowej oraz tabelarycznej, w układzie przyjętym w Wieloletniej Prognozie Finansowej, obejmując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lipno na lata 2020-2029 (załącznik 1);

Zmiany dotyczyły:

- dostosowywano plan wydatków, dochodów do podjętych zmian w uchwale budżetowej,
- zwiększenie wydatków majątkowych w 2020 r. do kwoty 8.245.390,00 zł,
- zmiana limitów wydatków na przedsięwzięcia w poszczególnych latach oraz kwot zobowiązań w związku ze zmianami w zakresie przedsięwzięć oraz w zakresie łącznych nakładów finansowych,
- wprowadzenia nowych przedsięwzięć wieloletnich,
- zmiany wskaźników finansowych i zadłużenia w związku z dokonywanymi zmianami kwoty długu bądź korekty dochodów i wydatków w poszczególnych latach prognozy oraz w wyniku wprowadzenia wielkości wykonania budżetu za rok 2020.

Planowane dochody i wydatki wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie na dzień 30.06.2020 r. są spójne, gdyż w WPF uwzględniono zmiany w budżecie dokonane Zarządzeniem Wójta Gminy Lipno Nr F.120.10.2020 z dnia 26 czerwca 2020 r.

Zgodnie z zapisami art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie są zgodne w zakresie wyniku i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

2. Dochody

Plan dochodów budżetu Gminy Lipno na dzień 30.06.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 42 658 439,62 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 22 540 413,20 zł, tj. 52,84%.

Dochody obejmują:

1. dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 41 545 769,62 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 22 407 953,23 zł, tj. 53,94%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – zaplanowane w kwocie 7 868 276,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 3 366 316,00 zł, tj. 42,78%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – zaplanowane w kwocie 580 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 236 687,70 zł, tj. 40,81%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 8 631 175,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 5 197 234,00 zł, tj. 60,21%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 15 127 539,62 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 8 408 799,43 zł, tj. 55,59%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 9 338 779,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 5 198 916,10 zł, tj. 55,67%.

2. dochody majątkowe – zaplanowane w kwocie 1 112 670,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 132 459,97 zł, tj. 11,90%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 300 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 90 626,66 zł, tj. 30,21%;

2) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 811 820,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 41 000,00 zł, tj. 5,05%.

3. Wydatki

Plan wydatków budżetu Gminy Lipno na dzień 30.06.2020 r. po zmianach wynosił ogółem 48 494 870,62 zł, wykonanie po II kwartale roku budżetowego 2020 wynosiło 22 984 517,86 zł, tj. 47,40%.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 40 249 480,62 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 19 945 673,72 zł, tj. 49,56%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 250 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 56 847,84 zł, tj. 22,74%.

2. wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 8 245 390,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2020 r. w kwocie 3 038 844,14 zł, tj. 36,86%.

4. Wynik wykonania budżetu

Dochody Gminy Lipno zostały zrealizowane w wysokości 22 540 413,20 zł. Na realizację zadań gminnych przeznaczono kwotę 22 984 517,86 zł. Oznacza to, że w I półroczu wystąpił deficyt budżetu w wysokości -444 104,66 zł.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 2 462 279,51 zł.

5. Przychody

Przychody budżetu na dzień 30.06.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 4 107 396,77 zł, w tym:
– wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 4 107 396,77 zł, tj. 192,39%

6. Rozchody

Rozchody budżetu na dzień 30.06.2020 r. zrealizowano na łączną kwotę 615 000,00 zł, tj. 48,05% planu.

7. Informacja o kwocie długu gminy

Kwota długu na półrocze tego roku wynosi : **5 602 093,00 zł**. Składają się na nią kwota zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich.

Relacja zadłużenia do planowanych do osiągnięcia dochodów wyniosła w I półroczu 2020r. 13,13%.

Na koniec roku budżetowego wskaźnik ten może z dużym prawdopodobieństwem ulec zmianie z uwagi na fakt jego przeliczania w stosunku do dochodów faktycznie zrealizowanych.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp w 2020 roku

- Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) - 5,79%
- Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019) - 15,96%
- Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019) - 17,61%
- Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) - TAK

Zachowana zostaje relacja większej kwoty zrealizowanych dochodów bieżących nad wykonanymi wydatkami bieżącymi.

8. Realizacja przedsięwzięć zawartych w WPF na dzień 30.06.2020:

1. Zadanie „Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku”, zadanie realizowane w latach 2016 – 2020. Limity wydatków są ustalone na lata 2016-2020. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 975.200,59 zł. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 613.500,00 zł zrealizowano kwotę 590.150,12 zł tj. 96,19% limitu wydatków na rok 2020 r. Zadanie realizowane przy współudziale środków unijnych.
2. „Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii” – limity wydatków ustalone są na lata 2015–2020. Nie wykorzystano limitu zobowiązań (1.000,00 zł). Nie wykorzystano limitu wydatków ustalonego na rok 2020 w kwocie 1.000,00 zł.
3. „Opłaty roczne za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej” – przedsięwzięcie wieloletnie, limity wydatków ustalone na lata 2019–2029. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 15.000,00 zł zrealizowano kwotę 10.852,14 zł tj. 72,35% limitu wydatków na rok 2020 r. Pozostałe wydatki będą ponoszone w II połowie roku.

4. „Prowadzenie audytu wewnętrznego” – limity wydatków ustalone są na lata 2020–2021. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 16.720,00 zł zrealizowano kwotę 7.816,00 zł tj. 46,75% limitu wydatków na rok 2020 r. Pozostałe wydatki będą ponoszone w II połowie roku.
5. „Budowa drogi w Karolewku” – limity wydatków ustalone są na lata przyszłe 2021–2022. Nie wykorzystano limitu zobowiązań w kwocie 150.000,00 zł.
6. „Budowa hali sportowej w Wilkowicach” – przedsięwzięcie wieloletnie, okres realizacji zadania 2018–2020. W roku 2020 nie wykorzystano limitu wydatków. Łączne nakłady wydatkowane i planowane to kwota 464.800,00 zł. Gmina Lipno wystąpiła do Ministerstwa Sportu o dofinansowanie inwestycji.
7. „Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Żakowie”. Łączne nakłady planowane w roku 2020 to kwota 6.000,00 zł. W roku 2020 nie wykorzystano limitu wydatków. Zadanie będzie realizowane w II połowie roku.
8. „Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Gronowym i Owocowym w Gronówku” – łączne nakłady finansowe wynoszą 138.404,38 zł. Okres realizacji zadania zaplanowano na lata 2018–2021. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 15.000,00 zł poniesiono kwotę 15.000,00 zł (100,00% wykorzystania limitu wydatków).
9. „Budowa oświetlenia ulicznego ul. Cukrowa Wilkowice – etap II” – okres realizacji zadania to lata 2019–2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 39.420,00 zł. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 29.420,00 zł zrealizowano kwotę 27.267,71 zł tj. 92,68% limitu wydatków na rok 2020 r.
10. „Budowa oświetlenia ulicznego ul. Graniczna w Lipnie” – okres realizacji zadania to lata 2019–2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 89.879,98 zł. W roku 2020 nie wykorzystano limitu wydatków. Zadanie będzie realizowane w II połowie roku.
11. „Budowa oświetlenia ulicznego ul. Okrężna w Wilkowicach” – okres realizacji zadania to lata 2019–2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 68.265,00 zł. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 30.000,00 zł zrealizowano kwotę 29.704,50 zł tj. 99,02% limitu wydatków na rok 2020 r.
12. „Budowa oświetlenia ulicznego ul. Spacerowa w Lipnie – etap II” – okres realizacji zadania to lata 2019–2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 28.520,00 zł. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 18.520,00 zł zrealizowano kwotę 16.061,06 zł tj. 86,72% limitu wydatków na rok 2020 r.
13. „Budowa świetlicy wiejskiej w Koronowie” - limity wydatków ustalone są na lata 2021-2022. Nie wykorzystywano limitu zobowiązań 185.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 185.000,00 zł.
14. „Edukacja ekologiczna mieszkańców Gminy Lipno wraz z budową ścieżek edukacyjnych w parku w Lipnie” - łączne nakłady finansowe wynoszą 184.999,99 zł. Okres realizacji zadania zaplanowano na lata 2019–2020. Limit wydatków planowany w roku 2020 to kwota 150.000,00 zł. Zadanie przewidziane do realizacji w II połowie roku.
15. „Modernizacja sieci wodociągowych kanalizacyjnych i przyłączy na terenie Gminy Lipno” – okres realizacji zadania to lata 2019–2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 144.880,10 zł. Z zaplanowanych na 2020 rok wydatków w kwocie 81.000,00 zł zrealizowano kwotę 30.183,61 zł tj. 37,26% limitu wydatków na rok 2020 r.
16. „Przebudowa drogi gminnej – ul. Boczna w Wilkowicach etap III” - limit wydatków ustalony na rok 2021. Nie wykorzystywano limitu zobowiązań 100.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 842.483,09 zł.
17. Zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 712850P ul. Lipowa w Wilkowicach”, zadanie realizowane w latach 2019–2020. Łączne nakłady finansowe planowane są na kwotę 2.848.922,34 zł. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 2.829.017,00 zł zrealizowano kwotę 1.625.160,45 zł tj. 57,45% limitu wydatków na rok 2020 r. Zadanie realizowane przy dofinansowaniu z Funduszu Dróg Samorządowych.
18. „Przebudowa drogi wewnętrznej – ul. Pszenna w Wilkowicach” – okres realizacji zadania 2019–2020. Nie wykorzystano limitu zobowiązań roku 2020. Zadanie będzie realizowane w II połowie roku.

19. „Rewitalizacja Parku w Lipnie” – okres realizacji zadania 2016-2020. Limit wydatków ustalony na rok 2020 w kwocie 60.000,00 zł. Z zaplanowanych na ten rok wydatków zrealizowano kwotę 650,00 zł tj. 1,08% limitu wydatków na rok 2020 r.
20. „Rozbiórka i odtworzenie nawierzchni z kostki brukowej – ul. Lipowa w Wilkowicach” – limit wydatków ustalony jest na rok 2020 w kwocie 57.000,00 zł. Z zaplanowanych na ten rok wydatków zrealizowano kwotę 50.759,26 zł tj. 89,05% limitu wydatków na rok 2020 r.
21. „Rozbiórka starej oraz budowa nowej świetlicy wiejskiej w Ratowicach” – limit wydatków ustalony jest na rok 2020 w kwocie 340.000,00 zł. Nie wykorzystano limitu zobowiązań roku 2020. Zadanie będzie realizowane w II połowie roku.
22. „Wymiana energochłonnego oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej” – okres realizacji zadania 2016 – 2020. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 9.000,00 zł zrealizowano kwotę 8.999,92 zł tj. 10,00% limitu wydatków na rok 2020 r.
23. „Zagospodarowanie terenu sportowo – rekreacyjnego w Koronowie wraz z modernizacją budynku gospodarczego”. Łączne nakłady planowane w roku 2020 to kwota 50.000,00 zł. W pierwszej połowie roku 2020 zrealizowano kwotę 9.532,50 zł tj. 19,07% limitu wydatków na rok 2020 r. Pozostałe wydatki będą realizowane w II połowie roku.
24. „Zakup lokali mieszkalnych na terenie Gminy Lipno” – łączne nakłady finansowe wynoszą 135.000,00 zł. Okres realizacji zadania zaplanowano na lata 2019–2020. Z zaplanowanych na ten rok wydatków w kwocie 95.000,00 zł poniesiono całą kwotę tj. 100,00% wykorzystania limitu wydatków.
25. „Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej w Wilkowicach” – limit wydatków ustalony jest na rok 2020 w kwocie 15.000,00 zł. Okres realizacji zadania obejmuje lata 2019-2020. Nie wykorzystano limitu zobowiązań roku 2020. Zadanie będzie realizowane w II połowie roku.

Wójt Gminy Lipno

Łukasz Litka

Lipno, dnia 31 sierpnia 2020 r.

Przyjęte kwoty prognozy WPF w poszczególnych latach wraz z realizacją roku 2020 na dzień 30.06.2020 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020 – UCHWAŁA WPF	Plan 2020 – ZMIANA WPF POŁOŻCZE	Wykonanie I półrocz 2020	Wykonanie planu (względem zmiany)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	43 209 734,00	42 658 439,62	22 540 413,20	52,84%	42 073 301,00	43 147 447,00	44 414 374,00	45 687 179,00	46 996 459,00	48 343 260,00	49 694 562,00	51 048 590,00	52 403 509,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	40 581 845,00	41 545 769,62	22 407 953,23	53,94%	41 923 301,00	43 147 447,00	44 414 374,00	45 687 179,00	46 996 459,00	48 343 260,00	49 694 562,00	51 048 590,00	52 403 509,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 870 968,00	7 868 276,00	3 366 316,00	42,78%	8 118 734,00	8 368 574,00	8 614 298,00	8 861 162,00	9 115 101,00	9 376 317,00	9 638 406,00	9 901 024,00	10 163 815,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	580 000,00	580 000,00	236 687,70	40,81%	598 258,00	616 668,00	634 775,00	652 966,00	671 678,00	690 927,00	710 240,00	729 592,00	748 957,00
1.1.3	Z subwencji ogólnej	8 746 446,00	8 631 175,00	5 197 234,00	60,21%	9 021 771,00	9 299 400,00	9 572 456,00	9 846 779,00	10 128 963,00	10 419 234,00	10 710 475,00	11 002 303,00	11 294 323,00
1.1.4	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 126 268,00	15 127 539,62	8 408 799,43	55,59%	14 570 942,00	15 019 337,00	15 460 346,00	15 903 401,00	16 359 153,00	16 827 965,00	17 298 344,00	17 769 672,00	18 241 310,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 258 163,00	9 338 779,00	5 198 916,10	55,67%	9 613 596,00	9 843 468,00	10 132 499,00	10 422 871,00	10 721 564,00	11 028 817,00	11 337 097,00	11 645 999,00	11 955 104,00
1.1.5.1	Z podatku od nieruchomości	6 556 210,00	6 556 210,00	3 481 367,39	53,10%	6 762 590,00	6 970 697,00	7 175 376,00	7 381 004,00	7 592 525,00	7 810 108,00	8 028 418,00	8 247 168,00	8 466 062,00
1.1.x	Inne	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2 627 889,00	1 112 670,00	132 459,97	11,90%	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	300 000,00	300 000,00	90 626,66	30,21%	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Z tytułu dotacji i oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 327 039,00	811 820,00	41 000,00	5,05%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.x	Inne	850,00	850,00	833,31		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	46 911 214,00	48 494 870,62	22 984 517,86	47,40%	40 446 208,00	41 527 447,00	43 074 374,00	44 437 179,00	46 296 459,00	47 543 260,00	48 894 562,00	50 248 590,00	51 422 029,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	39 000 394,00	40 249 480,62	19 945 673,72	49,56%	40 195 299,00	41 250 304,00	42 311 729,00	43 412 869,00	44 511 345,00	45 647 264,00	46 798 887,00	47 967 847,00	49 150 532,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 381 708,00	14 342 959,39	7 049 983,98	49,15%	14 782 648,00	15 190 254,00	15 599 825,00	16 015 677,00	16 442 615,00	16 880 934,00	17 325 785,00	17 777 070,00	18 234 683,00
2.1.2	Z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	250 000,00	250 000,00	56 847,84	22,74%	364 603,00	321 346,00	279 214,00	259 873,00	207 998,00	162 901,00	115 908,00	68 916,00	18 599,00

8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	5,78%	5,79%	4,80%	7,28%	6,90%	5,59%	5,07%	2,96%	3,06%	2,83%	2,61%	2,93%
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)		17,60%		7,65%	7,89%	8,23%	8,51%	8,79%	9,07%	9,30%	9,46%	9,58%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)												
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	15,27%	15,96%	15,96%	11,92%	9,25%	7,69%	8,11%	8,21%	8,22%	8,00%	8,49%	8,75%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)	15,17%	17,61%	17,61%	13,57%	10,91%	7,69%	8,11%	8,21%	8,99%	8,00%	8,49%	8,75%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	115 000,00	60 000,00	52,17%	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
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	115 000,00	60 000,00	52,17%	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
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	592 000,00	583 449,00	567 445,65	97,26%	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
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	528 183,63	583 449,00	567 445,65	97,26%	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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	271 410,00	272 131,00	263 285,00	96,75%	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
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	5 022 467,00	5 072 857,00	0,00	0,00%	280 280,00	215 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
10.1.1	bieżące	16 000,00	32 720,00	0,00	0,00%	30 280,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
10.1.2	majątkowe	5 006 467,00	5 040 137,00	0,00	0,00%	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnie publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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	0,00	0,00	0,00	0,00

